

گزارش بورسی اجمالی حسابرس مستقل

شوکت سهامی ذوب آهن اصفهان (سهامی عام)

به انضمام

صورتهای مالی میان دوره‌ای

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

(۱) الى (۴)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

۱ الى ۳۸

صورتهای مالی

گزارش بروزی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان (سهامی عام)

مقدمه

۱ - ترازname شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان، سود وزیان جامع و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مذبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ الی ۳۴ پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت‌مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بروزی اجمالی

۲ - به استثنای محدودیتهای مندرج در بندهای ۶ الی ۸، بررسی اجمالی این سازمان براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس‌وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این سازمان نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

۳ - بشرح یادداشت توضیحی ۸ صورتهای مالی، علیرغم اینکه شرکت دارای واحدهای فرعی و وابسته می‌باشد، لیکن صورتهای مالی تلفیقی گروه را ارائه نکرده که با توجه به اهمیت اقلام صورتهای مالی شرکتهای فرعی این امر بر خلاف استانداردهای حسابداری است.

۴ - به شرح یادداشت توضیحی ۱۳ صورتهای مالی، به استناد برگ‌های قطعی و تشخیص مالیات صادره توسط اداره امور مالیاتی و گزارش حسابرسی مالیاتی از بابت مالیات عملکرد، حقوق، تکلیفی و جرایم متعلقه سال‌های مالی ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ جمعاً مبلغ ۱۶۰۲/۷ میلیارد ریال

آدرس : تهران، میدان آزادی، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان شهید احمدیان، پلاک ۷

تلفن : ۸۲۱۸۲۱۰۰ نمبر: ۸۸۷۲۲۴۳۵ www.audit.org.ir

کسری ذخیره وجود دارد که به دلیل اعتراض شرکت ذخیره‌ای در حسابها منظور نگردیده است. همچنین مالیات بر درآمد عملکرد سال مالی قبل نیز بر اساس سود ابرازی و با در نظر گرفتن معافیتهای مالیاتی در حسابها منظور شده (دوره مورد گزارش شرکت زیان داشته است) که با توجه به روند تشخیص مالیات در سال‌های اخیر، کسری ذخیره مالیات از این بابت نیز متصرّف می‌باشد. هر چند احتساب ذخیره کافی در حسابها جهت مالیات عملکرد و تکلیفی سال‌های پیش ضروری است، لیکن تعیین تعدادی مورد لزوم برای این سازمان میسر نگردیده است.

-۵ بابت مزایای پایان خدمت کارکنان تا پایان دوره مالی مورد گزارش ذخیره کافی در حسابها منظور نگردیده است. در صورت اصلاح حسابها از این بابت ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان و زیان دوره مالی مورد گزارش هریک به مبلغ ۳۱۷ میلیارد ریال افزایش خواهد یافت.

-۶ به شرح توضیحات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۴-۵ صورتهای مالی، برخلاف توافقات صورت گرفته به موجب صورتجلسه مورخ ۱۳۹۱/۷/۲۲ که میزان بدھی موسسه صندوق حمایت و بازنیستگی کارکنان فولاد به مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال مورد تأیید قرار گرفته، صندوق یاد شده طی نامه شماره ۹۳/۱۱/۵۳۰/۲۴ مورخ ۹۳/۱۱/۲۶ ادعای مطالبات به مبلغ ۵۲۴ میلیارد ریال از شرکت ذوب آهن اصفهان را نموده است. شایان ذکر اینکه در پایان دوره مالی مورد گزارش مانده مطالبات از صندوق فوق الذکر بالغ بر ۴۸۰ میلیارد ریال (سال مالی ۱۳۹۳/۱۱/۲۶) می‌باشد که اقدامات حقوقی انجام شده در خصوص وصول مطالبات فوق الذکر به نتیجه نهایی منجر نشده است. تعیین آثار احتمالی از این بابت برای این سازمان میسر نگردیده و منوط به رأی نهایی مسئولین قضایی می‌باشد.

-۷ به شرح یادداشت توضیحی ۶-۴ صورتهای مالی، در پایان سال مالی مورد گزارش موجودی کالای در جریان ساخت شرکت شامل مقدار ۷۷۸ هزار تن (سال مالی قبل ۸۱۵ هزار تن) که ریز دانه به مبلغ ۱۸۹ میلیارد ریال (معادل ۶۸ درصد موجودی کالای در جریان ساخت) می‌باشد که با توجه به مؤثر نبودن اقدامات انجام شده جهت فروش یا مصرف کک مذکور، بازیافت تمامی مبلغ فوق و در نتیجه عدم ضرورت محاسبه ذخیره کاهش ارزش و همچنین طبقه‌بندی و انعکاس آن بعنوان داراییهای جاری برای این سازمان محرز نمی‌باشد.

- ۸ - بشرح یادداشت‌های توضیحی ۲-۵-۲ و ۲۲ صورتهای مالی، در پایان سال مالی قبل قسمتی از داراییهای ثابت مشهود (ماشین‌آلات و تجهیزات) و داراییهای نامشهود مربوطه مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته و از این بابت مبلغ ۳۰ میلیارد ریال بعنوان مازاد تجدید ارزیابی محاسبه و به حساب حقوق صاحبان سهام منظور گردیده است. به دلیل نامشخص بودن مبانی محاسبه قیمت تجدید ارزیابی صورت گرفته توسط کارشناسان، حصول اطمینان از عدم قیمت‌گذاری داراییهای مزبور به مبلغ بیش از مبلغ بازیافتی ناشی از فروش یا استفاده از داراییهای مزبور امکان پذیر نگردیده است. مضاف، به استناد تبصره ۱۰ جدول استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم، هزینه استهلاک داراییهای تجدید ارزیابی شده فوق بر مبنای دو برابر مدت و یا نصف نرخ‌های مندرج در جدول یادشده محاسبه شده است. تعیین آثار احتمالی بابت موارد فوق بر صورتهای مالی مورد گزارش منوط به ارائه اطلاعات و اسناد و مدارک مورد لزوم می‌باشد.

نتیجه‌گیری مشروط

- ۹ - براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۳ الی ۵ و همچنین به استثنای آثار تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت‌های مندرج در بندهای ۶ الی ۸ ضرورت می‌یافتد، این سازمان به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطلب خاص

۱۰ - نتیجه‌گیری این سازمان در اثر مفاد بندهای زیر مشروط نشده است:

۱۰-۱ - با توجه به یادداشت‌های توضیحی ۱-۶ و ۱۰-۱ صورتهای مالی، موجودی مواد و کالا و داراییهای ثابت مشهود در تاریخ ترازنامه از پوشش بیمه‌ای کافی برخوردار نمی‌باشند.

۱۰-۲ - به شرح یادداشت‌های توضیحی ۱۰-۲ و ۱۰-۵-۱ صورتهای مالی، موضوع ابهام در خصوص نامشخص بودن نتیجه دعوای مربوط به ابطال اسناد مالکیت ۱۱ هکتار از اراضی واگذار شده به وزارت مسکن و شهرسازی (سابق) جهت احداث مسکن مهر و پیش‌برداختهای سرمایه‌ای به شرکت قائم‌الرضاء (مجری ایرانی طرح توان) توصیف شده است.

سایر موارد

۱۱ - طی دوره مورد گزارش جمماً مبلغ ۳۵۶۹ میلیارد ریال مواد اولیه از شرکتهای فولاد زرند ایرانیان، تهیه و تولید مواد معدنی ایران، ذغالسنگ کرمان، ذغالسنگ البرز مرکزی، ذغالسنگ پروده طبس، سنگ آهن مرکزی ایران، ایمیدرو و گروه معادن امیر سنگان خردباری گردیده که از این بابت قرارداد یا الحاقیه قرارداد قبلی منعقد نگردیده است (یادداشت توضیحی ۲۴-۱).

۱۲ - مانده حساب دریافتی های تجاری و غیرتجاری، موجودی مواد و کالا، سفارشات و پیش پرداختها (جاری و سرمایه ای) و داراییهای در حربیان تکمیل به ترتیب شامل مبالغ ۹۸۶ میلیارد ریال، ۴۸۱ میلیارد ریال، ۶۱۹ و ۱۳۰۲ میلیارد ریال اقلام راکد و نقل از سنتات قبل میباشد (از بابت موارد فوق جمماً مبلغ ۱۰۸ میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها انعکاس یافته است).

۱۳ - بر اساس صورت سود و زیان پیش بینی شده سال ۱۳۹۴ شرکت (حسابرسی شده) و اعلامیه ارسالی مورخ ۱۳۹۴/۶/۱۵ جهت سازمان بورس و اوراق بهادر، سود و زیان خالص هر سهم برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ به ترتیب مبالغ ۸۶ ریال سود و ۷۴۲ ریال زیان اعلام گردیده که به موجب صورتهای مالی پیوست طی دوره مالی شش ماهه مورد گزارش مبلغ ۵۲۰ ریال زیان گزارش شده است.

۱۴ - ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادر در خصوص افشاء اطلاعات و صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده تلفیقی گروه و عملکرد سالانه شرکت، صورتهای مالی میان دوره‌ای شش ماهه حسابرسی شده شرکتهای تحت کنترل (فرعی) و ثبت تصمیمات مجامع عمومی در مواعده مقرر، رعایت نگردیده است.

۱۳۹۴ آبان ۲۷

سازمان حسابرسی

جمشید دانش

حسن گاظمی



بسه عالی

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صورتهای مالی

شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان (سهامی عام)

برای دوره مالی شش ماهه متمی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

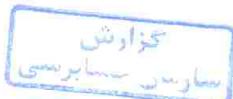
به پیوست صورتهای مالی شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان (سهامی عام) مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴ تقدیم می شود . اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲.....	ترازنامه.....
۳.....	صورت سود وزیان
۴.....	گردش حساب سود(زیان) انباشته.....
۵.....	صورت سود وزیان جامع
۶-۷.....	صورت جریان وجوه نقد
۷-۹	اهم رویه های حسابداری.....
۱۰-۳۸.....	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج درصورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی.....

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده درتاریخ ۱۳۹۴/۸/۲۴ به تاییدهای مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء	سهم	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضاي هيئت مدیره و مدیرعامل
رئيس هیات مدیره و عضو غیر موظف هیات مدیره		آقای غلامرضا شافعی	شرکت سرمایه گذاری صدر تامین
نائب رئیس هیات مدیره		آقای اردشیر سعد محمدی	شرکت سرمایه گذاری هامون شمال
عضو غیر موظف هیات مدیره		آقای محمود اسلامیان	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین
عضو غیر موظف هیات مدیره		آقای یاسر ضیابی شیرکلایی	شرکت سرمایه گذاری فرهنگیان
عضو غیر موظف هیات مدیره و معاونت خرید شرکت		آقای محمد یاسر طیب نیا	موسسه صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد
مدیر عامل شرکت		آقای احمد صادقی	



نحوت سهام ذوب آهن اصفهان (سهامی عام)

قرارنامه

در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۳۱

(تحدید اراده شده)
۱۳۹۳/۱۷/۲۹

ملیون ریال

۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ملیون ریال

بادالت
ملیون ریال

بدهیهای جاری :

۱۶,۹۵۸,۵۲۲
۷۷۵,۹۶۷
۱,۵۳۱,۰۵۸
۱۱,۹۹۹,۱۱۳
۳,۵۳۳,۰۱۰

۱۹,۳۵۹,۴۴۵
۴۰۵,۳۳۴
۱,۵۹۳,۸۵۸
۳۳,۵۹۳,۱۹۱
۷,۵۱۳,۳۷۲

بادالت
ملیون ریال

بوداگشت های تجارتی و غیر تجارتی
مبلات برداختی
سود سهام برداختی
نسلیات مالی
پیش دریافت ها

جمع بدھیهای جاری :

۱,۳۴۵,۶۷۴
۷۲,۶۵۲
۱۱,۳۹۶,۹۸۴
۱۹,۵۲۸,۰۶۱
۲,۱۴۸,۰۱۲

۴۹,۴۵۶,۶۶۰
۱,۰۶۹,۱۸۱
۷۹,۹۰۹
۳,۴۹۹,۳۸۳
۵,۳۷۷,۷۷۳

باداختنی های بلند مدت
نسلیات مالی بلند مدت

ذخیره مرابای پایان خدمت کارکنان
جمع بدهی های غیر جاری

جمع بدهی ها
حقوق صاحبان سهام :

۱,۶۴۱,۱۸۱
۷۳۱,۴۳۹
۳۷۷,۵۴۸
۵,۷۷۳,۰۴۳

درایرانی های بلند مدت
سرمهده کاری های بلند مدت
داراینهای نا مشهود

داراینهای ثابت مشهود
سایر دارایی ها

جمع داراینهای غیر جاری

۱,۵۰۳,۶۱۱
۷۳۱,۵۴۶
۳۷۷,۵۵۴
۵۳,۰۵۱,۰۹۹

۴۱۱,۳۰۸
۴۵۶,۱۱۳
۴۵۶,۱۱۳
۵۸,۱۱۶,۰۷۱

۱۰
۶
۶
۶

۱۹
۲۰
۲۱
۲۲

اندوخته قانونی
 وجوده قابل تبدیل به سرمایه
 سایر اندوخته ها
 مازاد بعدیت ارزیابی دارایی ها
 زیان اینسته

جمع حقوق صاحبان سهام

۷,۸۹۸,۴۰۶
۳۵۱,۰۱۹
۴۲,۶۱۴
۳۸۷,۴۸۸
۳۰,۲۱۲۵۶۱
(۴,۹۵۷,۵۸۱)
۳۶,۵۶۴,۳۷۹
۶,۶۷۶,۸۰۰

سرمایه

جمع بدھیهای و حقوق صاحبان سهام

۹,۹۷۶,۷۱۲
۸۹,۴۵۶,۳۷۳

۹,۹۷۶,۷۱۲

۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ملیون ریال

بادلت
ملیون ریال

داراینهای جاری :

۸۴۹,۸۹۱
۳۲,۳۳۸
۱۱,۴۴۶,۳۷۷
۱۸,۳۵۳,۵۹۰
۱,۵۶۳,۱۰۸

موجودی شد
سرمایه و تاریخی گروگاه مدت
درایرانی های تجارتی و غیر تجارتی
 موجودی مواد و کالا
 پیش برداختها

جمع داراینهای جاری

۳۳,۳۹۳,۰۱

درایرانی های بلند مدت
سرمهده کاری های بلند مدت

داراینهای ثابت مشهود

سایر دارایی ها

۵۸,۱۱۶,۰۷۱

۱۱

جمع داراینهای غیر جاری

۱۰
۶
۶
۶

اندوخته قانونی
 وجوده قابل تبدیل به سرمایه
 سایر اندوخته ها
 مازاد بعدیت ارزیابی دارایی ها
 زیان اینسته

جمع حقوق صاحبان سهام

۸۹,۴۵۶,۳۷۳

ملیون ریال

۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ملیون ریال

بادلت
ملیون ریال

بدھیهای جاری :

۱۶,۹۵۸,۵۲۲
۷۷۵,۹۶۷
۱,۵۳۱,۰۵۸
۱۱,۹۹۹,۱۱۳
۳,۵۳۳,۰۱۰

۱۹,۳۵۹,۴۴۵
۴۰۵,۳۳۴
۱,۵۹۳,۸۵۸
۳۳,۵۹۳,۱۹۱
۷,۵۱۳,۳۷۲

بادالت
ملیون ریال

بوداگشت های تجارتی و غیر تجارتی
مبلات برداختی
سود سهام برداختی
نسلیات مالی
پیش دریافت ها

۱,۳۴۵,۶۷۴
۷۲,۶۵۲
۱۱,۳۹۶,۹۸۴
۱۹,۵۲۸,۰۶۱
۲,۱۴۸,۰۱۲

۴۹,۴۵۶,۶۶۰
۱,۰۶۹,۱۸۱
۷۹,۹۰۹
۳,۴۹۹,۳۸۳
۵,۳۷۷,۷۷۳

باداختنی های بلند مدت
نسلیات مالی بلند مدت

ذخیره مرابای پایان خدمت کارکنان
جمع بدهی های غیر جاری

جمع بدهی ها
حقوق صاحبان سهام :

۱,۶۴۱,۱۸۱
۷۳۱,۴۳۹
۳۷۷,۵۴۸
۵,۷۷۳,۰۴۳

درایرانی های بلند مدت
سرمهده کاری های بلند مدت
داراینهای نا مشهود

داراینهای ثابت مشهود
سایر دارایی ها

جمع داراینهای غیر جاری

۱۰
۶
۶
۶

اندوخته قانونی
 وجوده قابل تبدیل به سرمایه
 سایر اندوخته ها
 مازاد بعدیت ارزیابی دارایی ها
 زیان اینسته

جمع حقوق صاحبان سهام

۸۹,۴۵۶,۳۷۳

۹,۹۷۶,۷۱۲

۱

بادداشتی توپیچی هرراه بخش جدایی تابعیتی تابعیتی صورتهای مالی است.

داراینهای



کتابخانه اسناد

(تجدید ارایه شده)

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ششم‌ماهه		دوره مالی ششم‌ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		بادداشت
	به منتهی	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳,۱۲۵,۹۴۴	۲۱,۸۶۸,۱۱۸	۱۷,۳۸۸,۵۸۹	۲۲	درآمدهای عملیاتی	
(۳۶,۲۸۰,۲۸۷)	(۱۷,۶۰۶,۹۸۸)	(۱۷,۷۹۸,۱۱۴)	۲۴	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	
۶,۸۴۵,۶۵۷	۴,۲۶۱,۱۳۰	(۴۰۹,۵۲۵)		سود(زیان) خالص	
(۱,۹۸۹,۵۰۹)	(۱,۰۱۰,۲۹۷)	(۹۸۹,۴۸۹)	۲۵	هزینه های فروش، اداری و عمومی	
۳۲۱,۵۴۰	(۱۵۷,۵۳۴)	(۲۳۸,۴۵۷)	۲۶	سایر اقلام عملیاتی	
(۱,۶۶۷,۹۶۹)	(۱,۱۶۷,۸۳۱)	(۱,۲۲۷,۹۴۶)		سود(زیان) عملیاتی	
۵,۱۷۷,۶۸۸	۳,۹۳,۲۹۹	(۱,۶۳۷,۴۷۱)		هزینه های مالی	
(۴,۲۶۱,۷۵۲)	(۱,۶۵۱,۷۹۰)	(۲,۴۳۹,۲۳۶)	۲۷	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	
۶۳۰,۳۲۵	۱۸۷,۸۵۵	(۱۵,۶۱۴)	۲۸		
(۳,۶۳۱,۴۴۷)	(۱,۴۶۳,۹۳۵)	(۲,۴۵۴,۸۵۰)		سود(زیان) قبل از مالیات	
۱,۵۴۶,۲۶۱	۱,۶۲۹,۳۶۴	(۴,۰۹۲,۳۲۱)		مالیات بر درآمد	
(۲۶۲,۴۶۱)	(۳۰۲,۲۸۰)	.		سود(زیان) خالص	
۱,۲۸۳,۸۰۰	۱,۳۲۷,۰۸۴	(۴,۰۹۲,۳۲۱)		سود(زیان) پایه هرسهم - ریال:	
۵۰۶	۳۰۷	(۲۰۸)	۲۹	سود(زیان) عملیاتی هرسهم	
(۳۴۳)	(۱۳۸)	(۳۱۲)	۲۹	(زیان) غیرعملیاتی هرسهم	
۱۶۳	۱۶۹	(۵۲۰)			
گردش حساب سود (زیان) انباسته					
۱,۲۸۳,۸۰۰	۱,۳۲۷,۰۸۴	(۴,۰۹۲,۳۲۱)		سود (زیان) خالص	
(۷۸۲,۷۶۱)	(۷۸۲,۷۶۱)	۱۹,۷۷۳		سود(زیان) انباسته در ابتدای دوره	
(۶۶۵,۲۶۶)	(۶۶۵,۲۶۶)	(۱۸۵,۰۴۱)	۳۰	تعديلات سنواتی	
(۱,۴۴۸,۰۲۷)	(۱,۴۴۸,۰۲۷)	(۱۶۵,۲۶۸)		(زیان) انباسته در ابتدای دوره تعديل شده	
(۱۶۴,۲۲۷)	(۱۲۰,۹۴۳)	(۴,۲۵۷,۵۸۹)		(زیان) قابل تخصیص	
(۱,۰۴۱)	.	.		اندוחته قانونی	
(۱۶۵,۲۶۸)	(۱۲۰,۹۴۳)	(۴,۲۵۷,۵۸۹)		(زیان) انباسته در پایان دوره	

بادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است



سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۲۸۲,۸۰۰	۱,۳۲۷,۰۸۳	(۴,۰۹۲,۳۲۱)		سود (زیان) خالص دوره
۳۰,۲۱۲,۵۶۱	*	*	۲۲	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
۳۱,۴۹۶,۳۶۱	۱,۳۲۷,۰۸۳	(۴,۰۹۲,۳۲۱)		سود (زیان) جامع دوره
(۶۶۵,۲۶۶)	(۶۶۵,۲۶۶)	(۱۸۵,۰۴۱)		تعديلات سنواتی
۳۰,۸۳۱,۰۹۵	۶۶۱,۸۱۷	(۴,۲۷۷,۳۶۲)		سود (زیان) جامع شناسایی شده از تاریخ گزارشگری سال قبل

گزارش

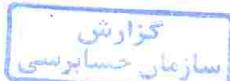
سازمان حسابرسی

بادداشتی توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



دوره مالی ششماهه		دوره مالی ششماهه منتهي به ۳۱ شهریور سال ۱۳۹۴		B	فعالیتهاي عملياتي:
سال ۱۳۹۳	منتهي به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	مليون ريال	مليون ريال	بادداشت	
۸۹۱,۴۴۲	۷۷۸,۹۰۰	۳,۰۷۶,۰۷۴	۳۱		جزيان خالص ورود وجه نقدناشي از فعاليهات عملياتي
۲۰۹,۰۲۴ ۵,۷۴۰ (۴,۲۵۱,۳۹۶) (۱,۲۰۰,...)	۱۲۶,۴۰۶ ۷۹,۶۴۰ (1,۸۶۴,۸۶۱) -	۶۵,۱۷۰ ۶,۸۱۰ (1,۸۲۱,۶۴۴) (۳۸,۰۰۰)			بازده سرمایه گذاریها و سود برداختی بابت تامین مالی:
(۵,۲۳۶,۶۲۲)	(1,۶۵۸,۸۱۵)	(1,۷۸۷,۶۶۴)			سود ریاضی سپرده های بانکی
(۷۴۰,۵۱۵)	(۲۷۴,۴۵۲)	(۳۵۰,۶۴۳)			سود سهام دریافتی
(۲,۵۸۹,۶۰۱) . .۳ (۵۶۹,۱۰۶) (۱۷۷,۸۵۸) (۳,۳۳۷,۳۶۲)	(1,۰۰۰,۰۷۵) . . (۲۰۸,۳۵۲) (۱۲۷,۷۵۵) (۱,۳۳۶,۱۸۲)	(1,۶۹۷,۵۱۹) (۶) 1,۲۴۵ . (۲۷۰,۴۲۸) (۵,۸۰۸) (1,۹۷۲,۵۱۶)			سود برداختی بابت تسهيلات مالي
(۸,۴۲۳,۰۵۷)	(۲,۵۴۰,۵۴۹)	(1,۰۳۴,۷۴۹)			سود سهام برداختی
۳۰,۰۲۵,۰۳۹ (۲۴,۱۳۱,۵۸۳)	۱۲,۹۰۳,۳۷۶ (11,۵۵۴,۴۱۵)	10,۱۹۳,۵۵۵ (۹,۵۲۵,۰۰۴)			جزيان خالص (خروج) وجه نقدناشي از فعاليهات سرمایه گذاري
۵,۸۹۳,۴۵۶	1,۳۴۸,۹۶۱	668,۵۵۱			ماليات برداخت آمدبرداختی:
(۲,۵۲۹,۶۰۱)	(1,۱۹۱,۵۸۸)	(۳۶۶,۱۹۸)			ماليات برداخت خرید دارا يهای نامشهود
۳,۷۵۹,۵۶۶	۳,۷۵۹,۵۹۶	1,۲۴۶,۸۴۵			وجوه حاصل از فروش دارا يهای نامشهود
16,۸۸۰	(۶۷۶)	(۳۰,۷۵۶)			وجوه حاصل از فروش دارا يهای نامشهود
1,۲۴۶,۸۴۵	2,۵۶۷,۳۳۲	849,۸۹۱			وجوه قرض الحسنہ برداختی
1,۸۶۹,۵۳۸	۴۶۸,۳۶۲	(۲۱۲,۵۱۶)			وجوه برداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری

بادداشتی توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر 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 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.

در سال ۱۳۸۳ خمسن تصویب اساسنامه جدید، شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر و در تاریخ ۸۳/۱/۲۶ اداره ثبت زرین شهر به ثبت رسیده است. همچنین بمحض صور تجلیسه 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 مراتب 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 واوراق 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 ۹۰/۶/۲۹ مورخ ۹۰/۳/۰ شرکت فرابورس ایران هیات پذیرش فرابورس با پذیرش شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان درجه نماد با عنوان "ذوب" در بازار فرابورس موافقت و سازمان ایمیدرو عرضه ۱۰ درصد کل سهام را از طریق عرضه اولیه در بازار فرابورس تعهد نموده است.

کل سهام شرکت در پایان سال ۱۳۹۱ واگذار و شرکت از شمول قوانین دولتی خارج گردیده است. در حال حاضر شرکت واحد تجاری فرعی سازمان تامین اجتماعی میباشد. ضمناً به موجب نامه شماره ۵۴۶/الف/۹۲ مورخ ۱۳۹۲/۲/۲ شرکت فرابورس ایران، معامله مربوط به فروش ۶۵ درصد از سهام شرکت به سازمان تامین اجتماعی پس از احرار از شرایط لازم معامله در روز یکشنبه مورخ ۱۳۹۲/۲/۱ قطعی گردیده است. نشانی دفتر مرکزی شرکت اصفهان، بلوار سعدی، مقابل پل مارنان و محل فعالیت شرکت انتهای اتوبان ذوب آهن اصفهان میباشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، انجام عملیات ذوب و ریخته گری و نورد فلزات آهنی و فولادهای آلیاژی جهت تولید انواع مقاطع هندسی استانداردو تولید ورق، احداث و بهره برداری و اداره کارخانه ها و تأسیسات و تجهیزات مربوطه و صنایع وابسته، انجام عملیات بازرگانی از قبیل خرید و فروش کالا و خدمات و صادرات و واردات، سرمایه گذاری در شرکت های دولتی و خصوصی، انجام فعالیتهای ورزشی همگانی و قهرمانی، ایجاد مؤسسات کارگزاری و یا اخذ نمایندگی آن در سازمان بورس اوراق بهادر و بطور کلی هر نوع فعالیت در راستای اهداف شرکت می باشد.

بهره برداری از کارخانه در سال ۱۳۵۱ شروع شد و در حال حاضر باتوجه به پروانه بهره برداری شرکت که سالانه تمدید میشود تولید شرکت جمعاً بالغ بر ۲,۸۷۰ تن محصولات فولادی و مقدار ۰,۰۰۰,۰۰۰ تن شمش چدن میباشد.



۱-۳- وضعیت اشتغال

متوجه ماهانه تعداد کارکنان دائم و موقت دراستخدام شرکت و کارکنان شرکتهای خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را نجات می‌دهند طی دوره مالی بشرح زیر بوده است :

سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۶/۲۱	۱۳۹۴/۶/۳۱			
جمع	جمع	فرارداد	دانم	مستقیم	
۱۲۲۱۶	۱۲۳۷۱	۱۱۸۹۸	۸۲۰۷	۳۶۹۱	کارکنان تولیدی و خدماتی
۳۹۰۹	۳۷۱۹	۳۸۶۳	۲۳۸۶	۱۴۷۷	کارکنان اداری، مالی و فروشن
۱۶۱۲۵	۱۶۰۹۰	۱۵۷۶۱	۱۰۵۹۳	۵۱۶۸	کل پرسنل شاغل
۲۹۷	۲۹۷	۲۹۷	۲۹۷	-	کارکنان شرکتهای خدماتی
۱۶۴۲۲	۱۶۳۸۷	۱۶۰۵۸	۱۰۸۹۰	۵۱۶۸	جمع

طی دوره مالی شش ماهه اول ۱۳۹۴، تعداد ۳۹۲ نفر از کارکنان بازنیسته گردیده است.

۲- اهم رویه های حسابداری

۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده و در موارد مقتضی (بادداشت‌های ۶-۲ و ۲-۵-۲ و ۲-۴) از ارزش‌های جاری نیز استفاده شده است.

۲-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" هریک از اقلام اندازه گیری می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها با بکار گیری روشهای زیر تعیین می‌گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون سالیانه	مواد اولیه
میانگین موزون سالیانه	کالای ساخته شده
میانگین موزون سالیانه با توجه به درصد تکمیل	کالای درجریان ساخت
میانگین موزون متغیر	قطعات و لوازم یاری

۲-۲- سرمایه گذاریها

۱-۲-۳-۱ سرمایه گذاریها بلندهای بلهای تمام شده پس از کسرهای گونه کاهش ارزش ابیا شده هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می‌شود.
 ۱-۲-۳-۲ آن گروه از سرمایه گذاریها سریع معامله در بازار که بعنوان دارائی جاری طبقه بندی می‌شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریها جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می‌شود.



۳-۲-۳-۲-درآمد سرمایه گذاریهای جاری و بلند مدت در سهام شرکتها (اعم از شرکتها فرعی، وابسته و سایر شرکتها) در زمان تصویب

توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تاریخ ترازنامه) شناسایی می‌شود.

۴-۲- داراییهای ثابت مشهود

داراییهای نامشهود، برمنای بهای تمام شده یاتجديد ارزیابی (حسب مورد) اندازه گیری و در حسابها ثبت می‌شود.

۵- داراییهای ثابت مشهود

۱-۲-۵- داراییهای ثابت مشهود به استثنای موارد مندرج در یادداشت ۲-۵-۲ برمنای بهای تمام شده اندازه گیری می‌شود. مخارج

بعد مرتب باداراییهای ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه باستاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه وطی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلك می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری داراییهای که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۲-۲-۵- در اجرای مقاد 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 مقاد ماده اشاره شده در فوق و بند ۷ 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 ۷۶۷،۲ میلیارد ریال زیان انباشته از محل آن (کاهش سرمایه در سال ۱۳۸۵) به مبلغ ۷،۸۶۸ میلیارد ریال در سالهای ۱۳۸۱ و ۱۳۸۵ به حساب سرمایه منظور گردیده است. مضافاً در پایان سال ۱۳۹۳ در راستای قانون حداقل استفاده از توان تولیدی و خدماتی در تامین نیازهای کشور و تقویت آنها در امر صادرات و اصلاح ماده (۱۰۴) قانون مالیاتهای مستقیم، بخشی از داراییهای ثابت مشهود (ماشین آلات و تجهیزات) (دارایی نامشهود مربوطه) با استفاده از کارشناسان رسمی دادگستری تجدید ارزیابی گردید و مازاد حاصل از تجدید ارزیابی مزبور به مبلغ ۳۰،۲۱۲ میلیارد ریال تحت همین عنوان در سر فصل حقوق صاحبان سهام ثبت که پس از انجام تشریفات قانونی به حساب سرمایه منظور خواهد شد. تجدید ارزیابی مزبور فاقد دوره تناوب می‌باشد.

۳-۲-۵- به استثنای داراییهای ثابت تجدید ارزیابی شده استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آنی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآورده) دارایی مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم براساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه شده است :

روش	نرخ استهلاک	دارایی
نزوی	%۷،%۸،%۱۰	ساختمانها مستعدنات زمین و جاده ها
نزوی	%۱۰	ماشین آلات و تجهیزات تولید فولاد و آهن . ریخته گری و نورد
نزوی	%۴	ماشین آلات کوره، دستگاه تقطیر ذغالسنگ و کتسازی
مستقیم	۱ سال	قابلیت مربوط به ریخته گری و فلزکاری
-	%۱۰۰	نیروگاهها ، توربوجنراتورها و موتورهای مدار نیرو
نزوی	%۵	واسطه نقلیه موتوری و غیر موتوری
نزوی	%۲۵،%۳۰،%۳۵	ماشین آلات سُنگین (لودر، بلدوز، بیل، مکانیکی، جرثقیل و ...)
نزوی و مستقیم	۱۰٪ و %۲۵	انتانه و لوازم اداری
مستقیم	۱ ساله	ابزارآلات
مستقیم	۴ و ۵ ساله	

۱-۳-۵-۲- برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل و مورده بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک ازواں ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کاریاعلل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یادشده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک معکوس در جدول بالاست.

۴-۵-۴ استهلاک آنسته از داراییهای که در جرای ماده ۶۲ قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی ، اجتماعی و فرهنگی و بند ک ماده ۷ برنامه چهارم توسعه اقتصادی ، اجتماعی و فرهنگی و همچنین داراییهای که در پایان سال ۱۳۹۳ مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته اند به استناد تبصره ۱۰ جدول استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم براساس دوباره مدت یا نصف نرخهای مندرج در جدول استهلاکات محاسبه و منظور میگردد .

۶-۶ - تسعیو اوز

اقلام پولی ارزی حسب مورد با نرخ ارز رسمی یا توافقی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است حسب موردنها نرخ های رسمی و توافقی ارز در تاریخ انجام معامله ، تسعیر گردیده است . تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمدی‌های دوره وقوع شناسایی می شود.

۶-۷ - مخارج تامین مالی

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

۶-۸ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یکماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمربرسمل دائم و قرارداد مستقیم برای هر سال خدمت کارکنان محاسبه و در حسابها منظور میشود.

۶-۹ - درآمدهای عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابهای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه‌گیری میشود.

۶-۹-۱ - درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحويل کالا به مشتری شناسایی میشود.

۶-۹-۲ - درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی میگردد.

۶-۱۰ - صورتهای مالی میان دوره ای

سال مالی شرکت تا پایان اسفند ماه بوده و صورتهای مالی و بادداشت‌های توضیحی برای ۶ماهه اول سال ۱۳۹۴ تهیه وارانه گردیده است. ورویه های حسابداری در تهیه صورتهای مالی میان دوره ای به طور یکنواخت نسبت به دوره های قبل رعایت گردیده است و نحوه تهیه وارانه صورتهای مالی مزبور مطابق باستاندارد حسابداری شماره ۲۲ تحت عنوان گزارشگری مالی میان دوره ای می باشد.

۳- موجودی نقد

۱۳۹۴ میلیون ریال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ میلیون ریال	بادداشت	موجودی نزد بانکها - ریالی
۷۱۵,۸۷۱	۶۷۴,۹۷۰		موجودی صندوق ریالی
۱۸	۳۷۳		موجودی نزد بانکها - ارزی
۴۵۱,۳۸۴	۶۴,۵۱۲	۳-۱	موجودی صندوق ارزی
۷,۷۴۹	۱۰,۲۳۷	۳-۱	سپرده کوتاه مدت دیداری نزد بانکها-ریالی
۵۳,۴۵۱	۸۷,۲۱۳	۳-۲	تنخواه گردانها
۱۸,۳۷۲	۱۲,۵۸۶		
۱,۲۴۶,۸۴۵	۸۴۹,۸۹۱		

۱-۳- موجودی ارزی نزد بانکها در یکسان سال مالی عمدتاً شامل مبلغ ۷/۲ میلیون درهم، ۸/۰ میلیون بورو، ۴/۰ میلیون دلار و ۴/۰ میلیون روبل و در صندوق ارزی ۷۴۸۱۳ بورو و ۲۵۷۹۵۷ دلار می باشد.

که طبق بادداشت توضیحی شماره ۶-۳ خلاصه اهم رویه های حسابداری (و بر اساس نرخ مبادله ای سیستم بانکی دلار ۲۹۹۵۶ بورو و ۳۳۵۵۷ و درهم ۸۱۵۸ ریال) تسعیر وزیان ناشی از آن به مبلغ

۲,۵۶ میلیون ریال بشرح بادداشت توضیحی ۲۶ صورتهای مالی در حسابها ثبت شده است. توضیح اینکه بدلیل محدودیت بانکها در خصوص برداخت عین وجوده ارزی به شرکت، مانده حسابهای ارزی در

پایان دوره به نرخ بازار آزاد تسعیر نگردیده است.

۲-۳- سودسپرده های کوتاه مدت حسابهای پشتیبان نزد بانکها بامیانکنین سود ۲۰ درصد به مبلغ ۶۵,۱۷۰ میلیون ریال در حساب سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی منظور گردیده

است (بادداشت ۲۸).



۴ - سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲,۶۲۳	۲۸,۴۴۱
۴,۰۲۹	۳,۹۰۴
۲۶,۶۵۲	۳۲,۳۴۵

سهام شرکتها برداشت شده در بورس
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها

۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها برداشت شده در بورس :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱						نام
بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	بهای اسمی	ارزش اسمی	درصد سرمایه	تعداد سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	حق رأی در مجموع سهام	مالکیت	عدد	
۱۷,۴۷۹	۲۴,۴۶۹	۱۷,۴۷۹	۱,۰۰۰	۰,۵۴	۰,۵۴	۱۹,۴۱۹,۹۵۴	شرکت سرمایه گذاری سپه
۲۱۱	۳۷,۸۴۵	۶,۰۱۹	۱,۰۰۰	۱۱,۴۸	۱۱,۴۸	۲۳,۲۳۲,۰۰۰	شرکت معدن منکن ایران
۹,۰۳۰	۳,۹۱۴	۹,۰۳۰	۱,۰۰۰	۰,۰۱	۰,۰۱	۱,۸۸۱,۶۰۴	شرکت سنگ آهن گل گهر
۵,۱۶۱	۱,۹۷۹	۵,۱۶۱	۱,۰۰۰	۰,۰۰۴۴	۰,۰۰۴۴	۷۵۵,۷۵۰	شرکت صنعتی و معدنی چادرملو
۳۱,۸۸۱	۶۸,۱۵۷	۳۷,۶۸۹				۴۵,۰۸۸,۸۰۸	کسر میشود.
(۶,۷۵۱)	(۹,۴۵۰)	(۶,۷۵۱)				(۷,۵۰۰,۰۰۰)	سهام وثیقه شرکت سرمایه گذاری سپه (بادداشت ۸)
(۲,۵۰۷)	(۱,۱۹۸)	(۲,۵۰۷)				(۵۷۵,۶۹۵)	سهام بلوکه شده سنگ آهن گل گهر (بادداشت ۸)
۲۲,۶۲۳	۵۷,۵۰۹	۲۸,۴۳۱				۳۷,۲۱۳,۱۱۳	

۱-۱-۴- ارزش بازار سرمایه گذاریهای برداشت شده در بورس در تاریخ ترازنامه جمعاً به میزان ۳۰,۴۶۸ میلیون ریال بیش از مبلغ دفتری است.

۲-۱-۴- تعداد ۷۵۰۰ سهم شرکت سرمایه گذاری سپه جهت توزیع وثایق لازم به منظور عرضه محصولات قطوان شرکت در بورس افزایی به نفع شرکت سیرده گذاری مرگزی اوراق بهادر و توسيه وجهه وثیقه شده است.

۳-۱-۴- افزایش صدرصدی سهام معدن منکن ایران از طریق ۰,۵ درصدندقی و ۵ درصد سهام جایزه صورت گرفته است.

۳-۱-۴- تعداد ۵۷۵,۶۹۵ سهم شرکت سنگ آهن گل گهر بابت تضمین مشارکت در طرح استخراج ۸/۶ میلیون تن ذغال سنگ معدن پروده طبس به موجب نامه مدیر امور عملیات شرکت بورس بلوکه گردیده است.

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱						۲- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها:
بهای تمام شده	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه	تعداد سهام			
میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	حق رأی در مجموع سهام	مالکیت	عدد		
۷۸۹	۷۸۹	۱,۰۰۰	۱۳,۸۴	۱۳,۸۴	۹,۵۸۱,۹۹۵		شرکت مرغداری شهرکرد
۱,۸۷۷	۱,۸۷۷	۱,۰۰۰	۰,۰۱۵۳	۰,۰۱۵۳	۳۴۱,۰۰۰		شرکت فعالان بورس انرژی
۵۶۵	۵۶۵	۱,۰۰۰		۰,۵۶	۲,۵۴۰,۰۶۵		شرکت بورس کالای ایران (سهامی عام)
۴۵۰	۴۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۵	۴,۵۰۰		شرکت مترو اصفهان - قبل از بهره برداری
۳۱۵	۳۱۵	۵۰۰	.	۳۰	۶۰,۰۰۰		شرکت شهر فولاد
۲۲۲	۲۲۲	۱	۰,۰۱	۰,۰۱	۳۱۶,۸۰۰		شرکت تولیدی آذر فلزان
۱۷۱	۱۷۱	۱۰,۰۰۰	۷,۷۳	۴,۶۸	۱,۰۸۴,۰۶۸		شرکت مهندسی نوآور تکنیک
۷۹	۷۹	۵۰۰	۰,۰۷	۲,۴۰	۱۵۸,۴۰۰		شرکت تکابار
۳۱	۳۱	۱۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۱۳,۶۵۵		شرکت مونتاژ ساخت گابین
۲	۲	۱۰,۰۰۰	۱,۸۳	۱,۸۳	۲۲۵		شرکت همیار فولاد
۱	۱	۵,۰۰۰	۰,۰۰۱	۰,۰۰۱	۲۰۰		شرکت خدماتی بهداشتی و درمانی اصفهان
۰,۱۵	۰,۱۵	۱,۰۰۰	-	-	۱۵۰		شرکت تحقیقات آهن و فولاد
۴,۰۱۲	۴,۰۱۲						کسر میشود.
(۲۳۲)	(۲۳۲)						کاهش ارزش ابانته سرمایه گذاری شرکت های آذر فلزان و تحقیقات آهن و فولاد
(۲۵۱)	(۲۵۱)						سهام وثیقه شرکت بورس کالای ایران
۴,۰۲۹	۳,۹۰۴						(بادداشت ۸)

۱۱

۵- دریافتني های تجاري و غيرتجاري

۱-۵-۱- دریافتني های کوتاه مدت

۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۶/۳۱						
حالص	حالص	ذخیره مطالبات	جمع	ارزى	ريلى	نادداشت	تجاري
مليون ريل	مليون ريل	مليون ريل	مليون ريل	مليون ريل	مليون ريل		
۲,۰۷۰,۱۷۰	۲,۱۰۹,۳۶۲	-	۲,۱۰۹,۳۶۲	-	۲,۱۰۹,۳۶۲	۵-۱-۱	اسناد دریافتني تجاري
۳,۰۸۶,۹۲۹	۲,۵۵۳,۷۰۹	(۸۹,۰۲۴)	۲,۶۴۲,۷۳۳	۲,۱۱۵,۵۶۶	۵۲۷,۱۶۷	۵-۱-۲	بدهكاران تجاري
۵,۱۵۷,۰۹۹	۴,۶۶۳,۰۷۱	(۸۹,۰۲۴)	۴,۷۵۲,۰۹۵	۲,۱۱۵,۵۶۶	۲,۶۳۶,۵۲۹		
۲۵۹,۷۷۷	۱۵۳,۱۳۲	(۲۹۱)	۱۵۲,۴۲۳	-	۱۵۲,۴۲۳	۵-۱-۳	اسناد دریافتني
۴,۶۱۱,۲۲۱	۵,۱۸۵,۶۱۸	-	۵,۱۸۵,۶۱۸	-	۵,۱۸۵,۶۱۸	۵-۱-۴	بدهكاران شركتهاي گروه
۷۹,۹۷۳	۵۹,۱۳۸	-	۵۹,۱۳۸	-	۵۹,۱۳۸	۵-۱-۵	شركتها و اشخاص وابسته
۱,۶۱۲,۳۰۸	۱,۷۱۴,۵۱۱	(۱۱,۴۳۸)	۱,۷۲۵,۹۴۹	-	۱,۷۲۵,۹۴۹	۵-۱-۶	ساير شركتها و اشخاص
۵۷۷,۲۳۲	۵۸۶,۲۲۱	(۲,۰۶۸)	۵۸۸,۲۸۹	-	۵۸۶,۲۲۱	۵-۲	بدهي كارکنان
۹۵,۳۷۴	۱۳۲,۶۸۶	-	۱۳۲,۶۸۶	-	۱۳۲,۶۸۶	۵-۱-۷	بدهكاران خارجي
۷,۲۳۵,۸۸۵	۷,۸۳۱,۳۰۶	(۱۳,۷۹۷)	۷,۸۴۵,۱۰۳	-	۷,۸۴۳,۰۳۵		
۱۲,۳۹۲,۹۸۴	۱۲,۴۹۴,۳۷۷	(۱۰,۲۸۲۱)	۱۲,۵۹۷,۱۹۸	۲,۱۱۵,۵۶۶	۱۰,۴۷۹,۵۶۴		

۱-۱-۵- مانده حساب اسناد دریافتني تجاري به مبلغ ۱۰,۹ مiliard ريل مربوط به فروش انباري محصولات طبق معموله هيات مدبره به خريداران ميپايد كه تاریخ نهیه يادداشت مبلغ ۳۵ مiliard ريل آن وصول گردیده است.

۱-۳-۵- اسناد دریافتی غیرتجاری شامل مبلغ ۱۱,۹۰۴ میلیون ریال مربوط به شرکت سنگ آهن جنوب خراسان و ۴,۰۱۳ میلیون ریال مربوط به شرکت کاشالوت و مبلغ ۱۲۵ میلیارد ریال مربوط به شرکت قائم سپاهان (سال قبل ۲۶۷,۲۴۰ میلیون ریال اسناد دریافتی از تعداد ۷ شرکت می‌باشد که تاریخ تهیه به شرکت فولاد مبارکه بابت خدمات و منابع نیروی بادداشتها مبلغ ۵/۵ میلیارد ریال آن وصول گردیده است.

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۲۰۹,۸۸۰	۴,۴۸۰,۳۰۸
۴۰۱,۳۴۱	۷۰۵,۳۱۰
۴,۶۱۱,۲۲۱	۵,۱۸۵,۶۱۸
	۴,۲۰۹,۸۸۰
	۲۵,۴۶۷
	۲۴۵,۶۷۵
	۲۰۲,۱۰۷
	۲۹,۸۹۴
	۵۰۳,۱۴۳
(۲۳۲,۴۰۰)	
(۳۱۵)	
(۲۳۲,۷۱۵)	
	۴,۴۸۰,۳۰۸

۴-۱-۵- بدهگاران شرکتهای گروه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۵-۱-۴-۱ صندوق بازنیستگی شرکت فولاد مبارکه بابت خدمات و منابع نیروی بادداشت

۴-۱-۴-۱ گردش حساب صندوق بازنیستگی به شرح زیر می‌باشد:

مانده ابتدای دوره

گردش بدهگار:

وصول اقساط وام بازنیستگان

ساپر و چه پرداختی

بابت درمان بازنیستگان

ساپر

گردش بستانکار:

۰۳ درصد کسور بازنیستگی

ساپر

مانده پایان دوره

۱-۱-۴-۵- به موجب صورت جلسه مورخ ۱۳۹۱/۷/۲۴ فیما بین سازمان ایمیدرو، شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان و صندوق بازنیستگی فولاد، طلب ذوب آهن از صندوق به مبلغ حدود ۳,۰۰۰ میلیارد ریال مورده تایید قرار گرفته و مقرر شده بس از تایید سازمان حسابرسی در وجه شرکت ذوب آهن اصفهان پرداخت گردد، لازم به ذکر است تاریخ تهیه این بادداشت مانده پایان دوره صندوق وصول نگردیده است

۱-۲-۱-۴-۵- بر اساس مصوبه شماره ت ۱۳۹۱/۷/۲۲ هـ مورخ ۴۵۳۵۲/۱۴۱۵۹۸-۱۳۹۱/۶/۵ خود به استناد بند (۵۹) ماده واحده قانون بودجه سال ۱۳۹۱ کل کشور تمویل نموده صندوق بازنیستگی کارکنان صنایع فولاد با وظایف، اموال، دارائیها، سهام، امتیازات، موجودی، اسناد، اوراق، تعهدات (شامل تعهدات اعم از مطالبات قانونی بازنیستگان) و سایر حقوق مستخدمین خود به وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی منتقل میگردد.

۵-۱-۵- بدهی شرکتهای اشخاص وابسته و همگروه از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت پالیش قطران ذغالسنگ- فروش قطران و سود سهام شرکت تعاونی مسکن کارکنان- حسابهای فیما بین

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۷,۳۱۰	۵۶,۲۸۸
۲,۶۶۳	۲,۸۵۰
۷۹,۹۷۳	۵۹,۱۳۸

۱-۶-۵- سایر شرکتها و اشخاص از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳ میلیون ریال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ میلیون ریال	
۲۲۴,۵۲۸	۲۲۴,۵۲۸	شرکت فولاد زاگرس - مواد اولیه و خدمات
۱۲۲,۵۲۶	۱۲۳,۱۰۸	شرکت پویش معادن ذوب آهن - قرارداد طرح توسعه ذغالستگ طبس
۲۲۲,۵۹۴	۲۲۲,۵۹۴	شرکت فولاد مید - مواد اولیه و خدمات
۲۰۰,۶۸۸	۱۹۱,۷۷۶	بانک پاسارگاد - سفارشات مواد و کالا
۱۶۸,۶۲۲	۱۶۸,۶۲۲	شهرک صنعتی فولاد بابا شیخعلی - فروش زمین و برق
.	۵۹,۶۵۹	شرکت فولاد خوزستان - فروش کک
.	۵۳,۶۶۱	شرکت فرآورده های نسوز آذر - ارایه خدمات
۵۰,۰۱۴	۵۰,۴۹۳	گروه ملی صنعتی فولاد ایران - قرض الحسن
۲۴,۵۸۲	۲۱,۶۳۶	وجوه بلوکه شده نزد بانکها
۱۷,۱۲۳	۱۷,۱۲۳	شرکت فولاد خراسان - ارائه خدمات
۱۰,۶۵۱	۱۴,۹۰۰	شرکت یکان گستر عابد
۱۶,۶۵۲	۱۴,۱۵۲	شرکت سرمایه گذاری سپه - سودسهام
۲,۵۸۶	۷,۲۵۰	شرکت فولاد سایا
۵,۶۳۴	۶,۷۴۰	شرکت بیمه معلم - غرامت فوت
۳,۰۰۰	۶,۶۰۰	شرکت سرمایه گذاری صدر تامین
۸,۱۳۹	۵,۴۶۰	مدیریت شبکه برق ایران - فروش برق
۴,۳۷۷	۴,۳۷۷	شرکت بازرگانی معدنی سایا مواد
۴۲,۲۶۹	۹۵	بانک ملت - سفارشات مواد و کالا
۴۸۹,۷۶۲	۴۲۳,۱۷۵	سایر موارد (۱۹۵ مورد)
۱,۶۲۳,۷۴۶	۱,۷۲۵,۹۴۹	
(۱۱,۴۳۸)	(۱۱,۴۳۸)	
۱,۶۱۲,۳۰۸	۱,۷۱۴,۵۱۱	

کسر میشود ذخیره مطالبات مشکوک الوصول (مربوط به سایر اقلام)

۱-۶-۵- بدھی بانک پاسارگاد معدننا شامل مبلغ ۱۷۰ میلیارد ریال بابت تفاوت نرخ مرجع تامباده ای نوسط بانک بلوکه گردیده که شرکت مبلغ ۶۸۹ میلیارد ریال بابت تفاوت نرخ ارز با توجه به زمان استفاده از وجوده ارزی به حساب بهای تمام شده موضوع انتبار اسنادی کالای و اسلحه منظور نموده) میباشد.

۱-۶-۶- ۵- مبلغ ۲۱/۶ میلیارد ریال وجوده بلوکه شده نزد بانکها پاسارگاد و سرمایه معدننا مربوط به تفاوت نرخ ارز تسهیلات دریافتی بابت انتبارات خریدهای خارجی شرکت می باشد.

۱-۶-۷- ۵- بدھکاران خارجی شامل ۲,۱۳۰ میلیون ریال مربوط به اضافه برداختی بابت خریدهای خارجی می باشد که براساس نرخ ارز مبادله ای در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ تعییر گردیده است.

۲-۵- دریافتنهای بلندمدت

دریافتنهای بلندمدت شامل حصه بلندمدت بدھی بررسی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱-۳۹۴/۰۶/۳۱ - میلیون ریال

جمع	سهم بلند مدت	سهم کوتاه مدت	جمع	سهم بلند مدت	سهم کوتاه مدت	سهم
۸۰۷,۵۹۴	۷۲۶,۵۳۵	۸۱,۰۵۹	۸۷۳,۳۷۱	۷۸۸,۴۳۲	۸۴,۹۳۹	وام مسکن
۸۰۹,۶۴۲	۶۸۶,۶۷۵	۱۲۲,۹۶۷	۸۰۵,۰۹۴	۶۷۹,۴۵۶	۱۲۵,۶۳۸	وام اداری
۴۰۳,۸۸۲	۲۸۶,۰۸	۳۷۵,۲۷۴	۷۱,۵۸۳	۳۵,۷۲۳	۳۵,۸۶۰	سایر (۵ مورد)
۲,۰۲۱,۱۱۸	۱,۴۴۱,۸۱۸	۵۷۹,۳۰۰	۱,۷۵۰,۰۴۸	۱,۵۰۳,۶۱۱	۲۴۶,۴۳۷	
(۲,۰۶۸)	.	(۲,۰۶۸)	(۲,۰۶۸)	.	(۲,۰۶۸)	کسر میشود ذخیره مطالبات
۲,۰۱۹,۰۰۰	۱,۴۴۱,۸۱۸	۵۷۹,۲۳۲	۱,۷۴۷,۹۸۰	۱,۵۰۳,۶۱۱	۲۴۶,۴۳۷	مشکوک الوصول

۶- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۷۷۴,۳۱۴	۳,۷۷۶,۳۰۱	۶-۲	انبار مواد اولیه
۵,۷۵۹,۸۶۱	۴,۳۳۶,۹۳۷	۶-۳	کالای ساخته شده
۷,۶۱۸,۳۱۳	۷,۶۶۹,۲۵۷	۶-۴	کالای در جریان ساخت
۲,۳۵۵,۵۳۸	۲,۵۴۸,۸۸۳	۶-۵	انبارهای قطعات
۲۰,۰۳۵	۲۲,۲۱۲	۶-۶	کالای امانی شرکت نزد دیگران
۱۹,۵۲۸,۰۶۱	۱۸,۳۵۳,۵۹۰		

۱-۶- موجودی قطعات و لوازم بذکی در مقابل خطرات ناشی از حریق، انفجار و صاعقه تا مبلغ ۱,۵۸۹ میلیارد ریال نزد شرکت بهمه سینا بهمه شده است.

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	مقدار-تن	میلیون ریال	مقدار-تن
۶۶۰,۸۴۸	۷۷,۵۲۰	۲۴۲,۸۵۹	۳۲,۴۲۰
۱,۲۴۹,۲۸۸	۸۲۱,۶۲۰	۱,۰۰۰,۱۰۳	۹۴۰,۹۳۹
۵,۶۱۳	۶۸۷	۳۴۷	۲۲
۹۸۹,۷۶۶	۹۴,۷۵۷	۱,۰۲۵,۰۹۲	۹۸,۸۶۷
۴۷۳,۹۰۴	۱۰۵,۲۲۳	۴۹۵,۳۹۸	۹۹,۹۱۹
۱۶۶,۷۰۸	۷۵,۲۰۸	۸۹,۶۷۱	۴۱,۹۷۶
۳۹,۰۵۸	۲۴۱,۰۱۸	۳۶,۶۰۸	۱۹۴,۴۳۳
۱۷,۲۹۱	۴,۶۲۲	۶۴۲	۱۷۲
۱۷۱,۸۳۸	۴۷,۲۳۴	۳۸۵,۰۸۱	۶۱,۷۷۲
۳,۷۷۴,۳۱۴	۳,۷۷۶,۳۰۱		انبار مواد اولیه کمکی

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	مقدار-تن	میلیون ریال	مقدار-تن
۶,۹۳۲,۲۸۶	۵۱۴,۱۴۵	۴,۳۴۲,۲۸۸	۳۰۴,۴۰۸
(۱,۱۶۷,۰۷۴)	(۸۵,۶۴۸)	-	-
۵,۷۶۵,۲۱۲	۴۲۸,۴۹۷	۴,۳۴۲,۲۸۸	۳۰۴,۴۰۸
(۵,۳۵۱)	(۵,۳۵۱)		ذخیره کاهش ارزش موجودی محصول
۵,۷۵۹,۸۶۱	۴,۳۴۶,۹۳۷		موجودی محصولات نورد شده

۴- کالای در جریان ساخت شامل ۷۷۸ هزار تن کک ریز دانه به مبلغ ۵۱۸۹ میلیارد ریال، ۵۱۷ هزار تن آلتومره به مبلغ ۴۷۷ میلیارد ریال، ۷۷ هزار تن شمش به مبلغ ۸۵۸ میلیارد ریال، ۶۵ هزار تن محصولات فولادی و غیرفولادی نیمه تکمیل نزد کارگاههای تولیدی به مبلغ ۲۰۵ میلیارد ریال و محصولات فرعی جمعاً به مبلغ ۱۳۳ میلیارد ریال میباشد.

۵- افزایش موجودی انبار قطعات نسبت به پایان سال ۱۳۹۳ عمدها ناشی از افزایش نرخ قطعات و افزایش مواد نسوز خریداری شده میباشد.

۶- کالای امانی شرکت نزد دیگران عمدها شامل فرومنگنز تحویلی نزد شرکت فولاد خراسان می باشد.



۷- پیش پرداختها

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۹۶,۶۵۹	۳۹۴,۰۷۵	۷-۱
۶۲۸,۲۸۵	۴۵۴,۹۱۳	۷-۲
۱,۶۲۴,۹۴۴	۸۴۸,۹۸۸	

پیش پرداختهای خارجی:

سفارشات مواد اولیه

سفارشات قطعات یدکی

۵۲۳,۹۸۰	۷۱۵,۰۳۰	۷-۳
(۹۱۰)	(۹۱۰)	
۵۲۳,۰۷۰	۷۱۴,۱۲۰	
۲,۱۴۸,۰۱۴	۱,۵۶۳,۱۰۸	

پیش پرداختهای داخلی:

سایرپیش پرداختها

کسرمیشود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۷۲,۱۸۰	۲۵۱,۳۴۲
۱۸۵,۰۸۲	۱۱۶,۷۹۳
۵۳۹,۳۹۷	۲۵,۹۴۰
۹۹۶,۶۵۹	۳۹۴,۰۷۵

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

شرکت COMMODITEEDGE LLC - ذغالسنگ

شرکت DONGBU CNI CO - فرومنگنر

سایر ۳ مورد

۱-۱- سفارشات مواد اولیه فوق عمدتاً شامل مبلغ ۷,۵۵۲,۴۰۰ دلار بابت خرید ذغالسنگ از شرکت COMMODITEEDGE LLC و مبلغ ۴,۰۴۸,۳۰۰ دلار بابت خرید فرومنگنر از شرکت DONGBU CNI CO می باشد.

۱-۲- سفارشات قطعات یدکی در یک سال شامل خریدهای خارجی بصورت نقدی می باشد که پس از تعویل اسناد حمل، به فروشنده‌گان پرداخت گردیده است؛ موضوع کالاهای مذکور در یک سال دوره عدالتا در گمرک و بنادر واردات می باشد که پس از تاییدنامه‌ی هیئت محاسبات مربوط منتقل می شود، لازم به توضیح است خریدهای مذکور عمدتاً به نرخهای توافقی انجام گردیده است.

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
.	۳۰۶,۴۷۳
۱۷۸,۰۱۳	۱۷۵,۲۲۸
.	۷۱,۷۰۸
۶۸,۳۲۸	۶۱,۱۱۸
۲۳,۸۹۹	۲۳,۸۹۹
.	۲۲,۴۴۸
.	۱۹,۶۱۵
۱۲,۸۰۹	۱۲,۸۰۹
۱۰۰,۸۳	۹,۸۴۸
۹,۴۳۰	۹,۴۳۰
.	۹,۰۴۰
۵,۹۷۴	۸,۵۹۰
۳۹۳,۴۵۷	۱۶۰,۰۵۲
۷۰۱,۹۹۳	۸۹۰,۲۵۸
(۱۷۸,۰۱۳)	(۱۷۵,۲۲۸)
۵۲۳,۹۸۰	۷۱۵,۰۳۰

۳- سایرپیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت معادن سنگ آهن احیا سپاهان - خرید سنگ آهن

پیش پرداخت مالیات عملکرد

شرکت ذغالسنگ پروده طبس - خرید ذغالسنگ

سایر اشخاص وابسته - باشگاه فرهنگی ورزشی ذوب آهن

شهرداری زرین شهر / درصد عوارض شهرداری

گمرک بندر امام خمینی

شرکت فراطراح نوین مهرگان

منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس - بابت دموراز

بازار گانی البرز استیل پارس

شرکت سرمایه گذاری سامان پیشرو

شرکت تامکار

شرکت ملی صنایع مس ایران

سایر موارد (۲۱۹ قلم)

کسرمیشود: تهاترپیش پرداخت مالیات با مالیات پرداختی (بادداشت ۱۳)

۱-۳- پیش پرداخت به باشگاه فرهنگی ورزشی ذوب آهن شامل علی العساکر تکه‌داری اماکن و تاسیسات ورزشی، ورزش همکاری وغیره میباشد که تا زمان تهیه این بادداشت صورت وضعیت تأیید شده آن به شرکت ارائه نشده است.



۸- سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلند مدت با بت سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳		۱۳۹۴/۰۶/۳۱						نام	
بهای تمام شده	بهای تمام شده	ارزش اسمی		درصد سرمایه		تعداد سهام		بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	ریال		حق رأی در مجموع سهام	مالکیت	عدد			
۵۸۶,۰۲۱	۵۸۶,۰۲۱	۱,۰۰۰		۹۵	۹۵	۳۱۹,۹۱۹,۲۰۵		۸-۱	شرکت ذغالسنج البرز شرقی
۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰		۴۰	۴۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰		۸-۲	شرکت پالایش قطران ذغالسنج
۱۰,۰۶۵	۱۰,۰۶۵	۱,۰۰۰,۰۰۰		۴۵	۵۵	۱۰,۰۶۵		۸-۳	صندوق سرمایه گذاری بانک ملی
۳۱,۵۳۰	۳۱,۵۳۰	۱,۰۰۰		۹۹,۹	۹۹,۹	۳,۱۵۲,۹۸۳		۸-۴	شرکت تارابگین
۳۵۰	۳۵۰	۱,۰۰۰		۱۰۰	۱۰۰	۹۹۹,۹۹۸			شرکت پویش معادن ذوب آهن
۱۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰		۱۰۰	۱۰۰	۹۹,۹۹۸			شرکت پویش خدمات ذوب آهن
۱۳,۸۶۴	۱۳,۸۶۴								شرکت DUART
۶,۷۵۱	۶,۷۵۱					۷,۵۰۰,۰۰۰		۴-۱	سهام ونیقه شرکت سرمایه گذاری سپه
۲,۵۰۷	۲,۵۰۷					۵۷۵,۶۹۵		۴-۱	سهام بلوکه شده سنگ آهن گل گهر
۲۵۱	۳۷۶					۱,۶۹۳,۱۲۰		۴-۲	سهام ونیقه شرکت بورس کالای ایران
۷۳۱,۴۳۹	۷۳۱,۵۶۴								

۱-۸-۱- در تاریخ ۱۳۹۳/۰۱/۱۰ و بر اساس مصوبه هیات مدیره شرکت تعداد ۹۵ درصد از سهام شرکت ذغالسنج البرز شرقی (سهامی خاص) به قیمت هر سهم ۱۸۳۰ ریال با شرایط دارد.

۱-۸-۲- در صندوق مقدارهای مماثله در اقساط ۵ ساله از طریق فرابورس خریداری شده است. ضمن اینکه سهام فوق تائسیوه کامل اقساط آن در ونیقه سازمان خصوصی سازی می‌باشد.

۱-۸-۳- بموجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۲ شرکت پالایش قطران سرمایه شرکت مزبور از ۹۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران افزایش پیدا کرده که سرمایه ذوب آهن اساس از ۶۴ میلیارد ریال به ۸۰ میلیارد ریال افزایش یافته است.

۱-۸-۴- صندوق سرمایه گذاری بانک ملی در تاریخ ۱۱/۰۴/۹۲ تشکیل شد و در تاریخ ۲۴/۰۴/۹۳ در اداره ثبت شرکتها، و در تاریخ ۱۱/۰۵/۹۳ نیز نزد سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده است. تعداد سهام ذوب آهن ۱۰۰,۶۵ سهم است که ۴۵۰ سهم ممتاز و ۹۶۱۵ سهم عادی می‌باشد.

۱-۸-۵- بموجب مصوبه هیات مدیره شرکت، ابتدا سهام شرکت تکادو در شرکت تارابگین به میزان ۲۰,۴۳۳ سهم و به مبلغ ۴/۳ میلیون ریال خریداری شد و سپس از محل مطالبات ذوب آهن از شرکت تارابگین به میزان ۵/۳۱,۳۲۵ میلیون ریال افزایش سرمایه صورت گرفته است.

۱-۸-۶- در اجرای سیاستهای شرکت در ارتباط با توسعه بازار صادراتی منطقه و بهره مندی بیشتر از منافع صادراتی شرکت تجاري و بازارگانی دوارت با ۱۰۰ درصد سرمایه متعلق به شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان در گشور عمان به ثبت رسید بخشی از فعالیت شرکت مذکور در رابطه با صادرات محصولات ذوب آهن در بازار منطقه خلیج فارس می‌باشد.

۱-۸-۷- سود حاصل از سرمایه گذاریها به مبلغ ۴۶,۸۱۰ میلیون ریال (کلا براساس روش قیمت تمام شده) به شرح بادداشت توضیحی ۲۸ صورتهای مالی در سرفصل سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی انکسار یافته است.

۹- داراییهای نا مشهود

۱۳۹۳		۱۳۹۴/۰۶/۳۱							
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال						
۲۱۵,۶۲۲	۲۱۵,۶۲۲			حق الامتیاز دیماند برق کارخانه					
۲۲,۰۳۲	۲۲,۰۳۲			حق انشعاب گاز					
۳۴,۰۰۰	۳۴,۰۰۰			حق الامتیاز آب صنعتی کارخانه					
۲,۲۰۰	۲,۲۰۰			حق الامتیاز گاز ویلاهای چادگان					
۸۹۶	۸۹۹			حق الامتیاز خطوط تلفن					
۶۴۱	۶۴۱			حق الانشعاب آب ویلاهای چادگان					
۱,۱۵۷	۱,۱۶۰			سایر (عمدتاً حق الامتیاز آب برق)					
۲۷۷,۵۴۸	۲۷۷,۵۵۴								



مبانی به میلیون ریال

شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان (سهامی عام)

نحوه مالی شش ماهه متفقه به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۰- داراییهای ثابت مشهود

مبلغ دفتری		استهلاک اینشته و کاهش ارزش اینشته		بهای تمام شده پایتیده زیبایی		مانده درابتدا		افزایش طی دوره		مانده دربیان دوره	
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده دربیان دوره	استهلاک دارایی	مانده دربیان دوره	نقل و انتقالات	کاهش	افزایش طی دوره	مانده دربیان دوره	استهلاک دارایی	مانده دربیان دوره	کاهش
۱,۸۷۴,۵۴۸	۱,۸۷۴,۵۴۸	کاهش یافته	استهلاک دارایی	۱,۸۷۴,۵۴۸	۰	۰	۰	۱,۸۷۴,۵۴۸	۰	۱,۸۷۴,۵۴۸	۰
۳,۴۷۲,۹۲۵	۳,۴۷۲,۹۲۵	۰	۰	۱,۵۴۹,۹۷۵	۰	۰	۰	۱,۳۱,۵۶۹	۰,۵۱,۰۴۶	۰,۵۱,۰۴۶	۰
۴۱,۵۲۱,۰۲۱	۴۱,۱۸۸,۳۶۷	۱,۰۸۶,۰۲۶	(۳)	۱,۰۳۵,۱۰۳	۰,۰,۹۷۶	۰,۰,۹۷۶	۰,۰,۹۷۶	۰,۰,۹۷۶	۰,۰,۹۷۶	۰,۰,۹۷۶	۰,۰,۹۷۶
۱۵۴,۷۸۵	۱۵۲,۰۸۷	۰,۰,۸۳۵	۰,۰,۸۳۵	۰,۰,۹۷۸	۰,۰,۹۷۸	۰,۰,۹۷۸	۰,۰,۹۷۸	۰,۰,۹۷۸	۰,۰,۹۷۸	۰,۰,۹۷۸	۰,۰,۹۷۸
۲۹,۰۱۱	۲۶,۰۱۱	۱۱۱,۴۵۴	(۶۱۸)	۲۸۱,۱۴۸	(۳۵۳)	۴۴,۷۷۶	۳۶,۶۷۲	۳۶,۶۷۲	۳۶,۶۷۲	۳۶,۶۷۲	۳۶,۶۷۲
۵۷,۱۴۳,۷۳۱	۴۷,۷۸۷,۴۷۶	۳۳۵۸,۳۸۹	(۱,۰۵۰۲)	۱,۱۲۱,۸۸۹۵	۱,۱۲۱,۸۸۹۵	۵۰,۱۴۳,۶۵	۵۹,۰۴۳	۵۹,۰۴۳	۵۹,۰۴۳	۵۹,۰۴۳	۵۹,۰۴۳
۳,۱۳۸,۰۷۸	۳,۶۴۹,۲۴۰	۰	۰	۳,۶۴۹,۲۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۱۲۵,۹۱۰	۱,۱۲۵,۹۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۰۳۳,۷۳۱	۱,۰۳۳,۷۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۳۱,۵۹۳	۲۲۲,۳۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵,۵۲۹,۳۱۲	۶,۴۶۳,۷۷۳	۰	۰	۶,۴۶۳,۷۷۳	(۶۹,۰,۹۶۴)	۰	۱,۵۲۵,۳۷۵	۰,۵۴۹,۳۱۲	۰,۵۴۹,۳۱۲	۰,۵۴۹,۳۱۲	۰,۵۴۹,۳۱۲
۵۲,۷۷۳,۰۴۳	۵۳,۲۵۱,۱۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع		۱,۰,۴۰	(۱,۰,۵۵۲)	۱,۲۱۸,۸۹۵	۲,۱۴۱,۰۴۶	۵۶,۶,۰,۵۸۸	۰	۱,۵۹۷,۵۱۹	۵۴,۹۱۴,۰۸۹	۵۴,۹۱۴,۰۸۹	۵۴,۹۱۴,۰۸۹

-۲- ۰-۱- مذکور پس از تایید کارگروه اصلی جهت احرازه می‌باشد. ذی بظاولات شده که نفعی آن، تأثیرگذار، عضویتی، بخشیده است.

۳-۰-۱- خالص اضافات و نقل و انتقالات ماشین آلات و تجهیزات مشغول بکار طی دوره عالی عمدتاً مربوط به جداسازی سرباره از آب ورودی به گوپنگ سرباره گوره و تعمیرات اساسی تجهیزات اسلام‌آباد، باطل نمایند، شماره ۲۹۱ و سایر تعمیرات اساسی، حتماً به مبلغ ۴۸۷ هزار و ۲۰۰ میلیون ریال می‌باشد.

۴-۱۰-۱۵، انسیاء، ۲، حوزه ساخت شرکت قابل تفکیک می باشد:

پیش‌بینی تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل	مانده پایان دوره	تقل و انتقالات	افزایش طی دوره	مانده ابتدای دوره	پادداشت
	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۹۴	۹۹.۵۰	۵۱۰,۲۲۵	(۱۰,۲۰۵)	۳۸,۶۸۵	۵۷۳,۷۴۵	۱۰-۴-۱
۱۳۹۵	۷۴.۰۱	۲,۱۹۳,۴۸۲	(۳۲۱,۹۱۲)	۷۸۶,۴۹۶	۱,۷۲۸,۸۹۸	۱۰-۴-۲
۱۳۹۵	۶۸.۸۵	۹۴۵,۰۳۸	۱۱۰,۱۰۳	.	۸۳۵,۴۲۵	۱۰-۴-۳
		۳,۶۴۹,۴۲۵	(۳۱۴,۰۱۴)	۸۲۵,۱۸۱	۳,۱۳۸,۰۷۸	طرح بهینه سازی ظرفیت تولید شرکت
						پروژه های بازسازی و بهسازی
						پروژه های طرح توازن

۱-۴-۱- قسمتی از پروژه های طرح توازن شامل بخش بازیابی مواد شیمیایی پروژه کگ سازی، ریومینگ (نیازسازی آکلوماسینهای او ۲ و ۳) و پروژه های بنچگانه زیست محیطی، مراحل
بازیافت و ارزیابی، ابتدا مبناید و داخته باید این دو ها به دلیل اختصار می‌شوند.

۱۳۹۴-۰۶/۳-تاریخ انتشار: ۱۳۹۴-۰۶/۳-تاریخ انتشار: ۱۳۹۴-۰۶/۳-تاریخ انتشار: ۱۳۹۴-۰۶/۳-تاریخ انتشار:

میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۵۱,۱۴۶	۵۸۴,۴۹۰		تعمیرات اساسی بخشهای مختلف تولید
۲۰۳,۱۷۴	۴۰۴,۳۴۳	۱۰-۴-۲-۱	بازسازی نورد ۶۵۰ جهت تولید ریل
۱۳۵,۲۹۰	۱۴۰,۹۶۱		پروژه های پنجمگانه زیست محیطی آگلومراسیون
۳۵۰,۳۶	۱۳۰,۴۱۳		بازسازی و اصلاح غبار گیرهای سیستم تصفیه گاز کنورتور
.	۱۱۴,۹۲۴		اصلاح سیستم برش محصولات نوردي کارگاه نورد ۵۰۰
۶۰۴,۲۵۲	۸۱۸,۳۵۱		سایر
۱,۷۲۸,۱۹۸	۲,۱۹۳,۴۸۲		

۳-۴-۱- طرح بهینه سازی ظرفیت تولید شرکت عمده در رابطه با عاملیات پروره زدایی از چند مذاب واحد اعماق ریخته گیری مداوم واحد اعماق واحد کاراگاه اکسین و آهن و همچنین توسعه کاراگاه های بخش فولادسازی و نورد میباشد.



۵- پیش‌پرداختهای سرمایه‌ای از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۰۹,۳۲۴	۵۱۱,۶۶۰
۲۸۳,۶۵۵	۳۷۳,۱۱۷
۱۰۴,۸۷۷	۸۱,۰۰۸
۹۲,۶۴۷	۴۸,۱۷۷
۹۲,۳۱۱	۷۸,۴۲۶
۳۴,۹۶۰	۳۴,۹۶۰
۱۶,۹۶۱	۱۲,۸۷۱
۱۴,۹۲۶	۱۴,۹۲۶
۷,۴۱۱	۶,۱۵۴
۶۸,۸۳۸	۹۰,۲۸۰
۱,۲۲۵,۹۱۰	۱,۲۵۱,۵۷۹

قائم رضا (توازن)-نصب تجهیزات
صفا فولاد-پروژه توسعه کارگاه اکسیژن
شرکت تام ایران خودرو-طراحی و نصب اتماسیون کوره بلند
شرکت ماشین آلات سنگین پارس زاگرس-اصلاح سیستم برش محصولات
شرکت مرآت پولاد-توازن
منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس-خرید زمین دریندر عباس
اکسیر صنعت باختری(باز سازی دیگهای نیروگاه)
قائم رضا-خرید خنک کننده مسی
شرکت مهندسی برق و کنترل وابزار دقیق ایده
سایر (۲۲ مورد)

۱-۵- مانده بدھی قائم رضا شامل پرداختهای انجام شده جهت پروژه طرح توازن بوده است. لازم به توضیح است بدليل تفاوت دیدگاه در اجرای قرارداد و اختلاف نظر موضوع به هیئت داوری اتفاق بازگانی احوال و درست رسیدگی و اقدام می باشد که نتیجه آن ناکنون مشخص نشده است.

۶- سفارشات سرمایه‌ای از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۷۰,۱۶۹	۳۷۵,۶۶۹
۳۷۵,۲۷۷	۵۹۶,۸۸۲
۱۱۷,۹۰۵	۱۱۷,۹۰۵
۳۷,۰۸۸	۳۸,۸۹۵
۱۲,۷۸۲	۱۲,۷۸۲
۱۲۰,۵۱۰	۱۹۸,۴۰۹
۱,۰۳۳,۷۳۱	۱,۳۴۰,۵۴۲

ریخته گری مدام شمش فولاد-توازن-مرآت پولاد-انرژی گستر
ریل کوئنر
توبوکمپرسورهای ۳۰۴ نیروگاه مرکزی
کک سازی-توازن-قائم رضا
خدمات تعمیر سرد کک سازی
سایر (۶۰ مورد)

۱-۶- کاهش اموال طی دوره مالی شامل دارایی‌های برگزارشده میباشد که پس از مستغلک شدن و بازدید و تأیید کارشناسی اموال به انبار کالای اساقط انتقال می‌یابد.

۱۱- سایر داراییها

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۰۴,۰۰۰	۴۴۴,۸۳۵
۸۷۳	۸۷۳
۲,۴۶۳	۲,۴۶۳
۳,۹۷۲	۳,۹۷۲
۴۱۱,۳۰۸	۴۵۲,۱۴۳

موجودی های راکد و قابل مصرف در بلند مدت

سپرده بلندمدت نزد بانکها

منازل فولاد شهر

سایر (عمده سپرده نزد سازمانها)

۱-۷- موجودی‌های قابل مصرف در بلند مدت موجودی‌های میباشد که غیرغم راکد بودن در شرایط خاص آن قابل استفاده هستند.

۲-۱۱- منازل فولاد شهر به مبلغ ۲۴۶۳ میلیون ریال مشکل از مغاراج انجام شده در خصوص احداث ۲۵ دستگاه منازل مسکونی جهت واگذاری به کارگان در فولاد شهر اصفهان می باشد، که ناکنون واگذار نشده است.



۱۲- پرداختنی های تجاری و غیرتجاری

برداختنی های گوتاه مدت:

تجاری:

اشخاص وابسته:

شرکت معادن منگنز ایران - خریدسنگ منگنز

شرکت ذغالسنگ البرز شرقی شهرود - خرید ذغالسنگ

سایر اقلام

ساپوشخاص:

شرکت بافق - خرید مواد اولیه

فولاد زرند ایرانیان - خرید کک

شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران - خرید مواد اولیه

گروه معادن امیر سگان پارسیان - خریدسنگ آهن

شرکت صنایع فروآیا ز ایران - خرید مواد

شرکت ذغالسنگ کرمان - خرید مواد اولیه

شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس - خرید ذغالسنگ

شرکت فروسیلیس ایران - خرید فروسیلیس

گروه سرمایه گذاری و توسعه اقتصادی معادن آسیا

شرکت معین سبزه کاران توس

شرکت سنگ آهن گل گهر - خریدسنگ آهن

شرکت معادن فاریاب

سایر (عمورد)

جمع برداختنی های تجاری

غیرتجاری:

استاندارد پرداختنی

شرکت فولاد تکنیک - شخص وابسته خدمات نظارت و کارشناسی

شرکت تعاضونی مصرف کارکنان ذوب آهن - شخص وابسته

ساپوش رکنها و اشخاص بستانکاران اعتبارات استاندار (یوزانس)

بستانکاران دولتی

سپرده ها

بستانکاران متفرقه

تعهدات انجام

سایر اقلام (۱۹ مورد)

جمع برداختنی های غیرتجاری

حسابهای پرداختنی بلند مدت

باددادشت

۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۷,۳۱۶	۱۵,۴۹۲
۴۸,۰۴۰	۲۶,۹۶۴
۴۱۵,۵۴۲	۰
۵۲۰,۸۹۸	۴۲,۴۵۶

۱,۹۸۳,۶۱۶	۹۰۹,۵۰۲
۶۹۴,۰۸۲	۴۷۵,۲۶۲
۵۲۰,۲۳۶	۲۰,۲۵۷۷
۲۸۶,۵۳۷	۳۲۷,۳۹۲
۱۵۷,۵۹۳	۱۷۹,۹۹۷
۱۲۱,۵۲۱	۷۵,۰۲۲
۱۰۶,۷۳۹	۱۵۵,۷۵۳
۷۲,۹۶۲	۱۲۰,۲۱۲
۳۰,۰۸۶	۳۷,۵۸۰
۱۶,۱۸۷	۳۵,۰۴۶
۵۳,۴۶۷	۳۰۰,۸۹۳
۳۷,۳۱۴	۶۵,۴۱۳
۵۸۹,۳۲۴	۱۰۱,۲۱۰
۴,۶۶۹,۶۶۴	۲,۹۸۵,۸۵۹
۵,۱۹۰,۵۶۲	۳,۰۲۸,۳۱۵

۱۷۴,۰۹۴	۵۸۹,۸۵۶	۱۲-۱
۲,۷۷۸	۴,۱۴۶	
۲۰,۴۵۷	۲۰,۵۱۱	
۷,۶۱۱,۳۳۳	۷,۶۸۰,۰۷۷	۱۲-۲
۲۴۴,۷۹۲	۳۰۲,۲۹۰	۱۲-۳
۳,۲۴۹,۱۷۷	۳,۱۱۱,۶۴۳	۱۲-۴
۵۶۱,۴۵۹	۵۸۰,۴۵۰	
۷۰۷,۰۰۰	۷۱۳,۶۶۹	۱۲-۵
۱,۰۹۴,۲۸۰	۲۷۵,۱۲۷	۱۲-۶
۱۰۱,۶۹۰	۶۳,۱۶۱	
۱۳,۷۶۸,۲۶۰	۱۳,۴۴۰,۹۳۰	
۱۸,۹۵۸,۸۲۲	۱۶,۳۶۹,۲۴۵	
۹۶۲,۳۸۱	۱,۰۶۶,۹۸۱	۱۲-۷



۱۲-۱- اسناد پرداختنی شامل اقلام زیر میباشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

میلیون ریال

۳۰۰,۰۰۰

۱۶۷,۷۰۳

۱۰۶,۶۸۱

۸,۷۸۷

۲,۰۱۲

۴,۶۷۳

۵۸۹,۸۵۶

۲- فقره جنگ نزد سازمان امور عالیاتی بابت قسویه بدھی به شرکت گاز اصفهان

۳- فقره جنگ نزد دارابی بابت آلائندگی محیط زیست

۴- فقره جنگ نزد اتاق بازرگانی، صنایع، معادن و کشاورزی ایران

۵- فقره جنگ نزد اتاق بازرگانی، صنایع و معادن اصفهان

سایر اقلام(۷ مورد)

۱-۱۲- تاریخ تهیه این بادداشتها مبلغ ۳۱,۵۳۹ میلیون ریال از اسناد مذکور پرداخت گردیده است.

۱۳۹۳

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

میلیون ریال

۱,۳۶۴,۹۸۱

۱,۴۸۵,۹۲۹

۳۶۹,۱۸۸

۴۳۰,۵۲۹

۶۶,۳۸۴

۴۵۳,۴۷۸

۴۷,۵۱۴

۳۴,۲۸۳

۱۱۳,۷۱۷

۱۹۸,۲۵۰

۴۹,۵۸۱

۸۸,۹۶۸

۱۶,۲۹۹

۲۸,۶۲۹

۱۹,۲۰۵

۱۴,۱۶۷

۴,۴۶۴

۶۵,۰۲۶

۲۱,۳۲۱

۱۰,۸۹۶

۱۴,۳۴۸

۲۶,۶۸۸

۱۴۰,۰۶۹

۹,۹۲۷

۱۹,۷۵۹

۲,۵۱۷,۲۳۳

۷,۶۱۱,۳۳۳

۱۲-۲- سایر شرکتها و اشخاص از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت گاز اصفهان - گاز مصرفی کارخانه

سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران - حسابهای فیما بین ۱۲-۲-۱

کارکنان_ حقوق و پاداش

اداره دارایی اصفهان- مالیات تکلیفی ورزش افزوده

تهمدات هزینه

بهداش سپاهان - حمل ریلی مواد اولیه

خدمات درمانی اصفهان- هزینه های درمانی

شرکت مهندسی مرآت پولاد- ارائه خدمات تعمیرات و ساخت قطعات

آب منطقه ای اصفهان_ میراب زاینده رود- آب مصرفی

راه آهن حمل و نقل - حمل ریلی مواد اولیه

شرکت برق منطقه ای اصفهان- برق مصرفی کارخانه

ادرصد عوارض آلائندگی محیط زیست

شرکت سهامی بیمه ایران

شرکت برق آرا

شرکت تجارت الکترونیک برنـا- کارتهای اعتباری پرسنل

شرکت چدن سازان اصفهان

شرکت صفا فولاد سپاهان

خرانه داری کل کشور- اقساط سهام ترجیحی کارکنان

شرکت فرآورده های نسوزبارس- خرید قطعات نسوز

شرکت اینارگران حدید- حمل و نقل و خرید مواد غذایی

شرکت شسبید (ارائه خدمات درمانی بازنیستگان)

شرکت نفت سپاهان

شرکت تعاضی توسعه صنایع فلات مرکزی ایران

شرکت ریل پرداز سیر- حمل ریلی

شرکت قلب پاک آپادانا - ارائه خدمات بهداشتی

شرکت رسول ماشین- حمل و نقل

سایر موارد(۱۶۲۵ مورد)

۱۲-۲- کاهش در بدھی به سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران عمدها شامل پرداخت ۳۸ میلیارد ریال سود سال ۱۳۸۶ و تحویل آن آلات به سازمان مذکور میباشد.



میلیون ریال می باشد که بدینها ای ارزی فوق بر اساس نرخ ارز مادله ای در تاریخ ۳۱/۰۶/۱۳۹۴ تعییر گردیده است.

۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت	۱۲-۴-بستانکاران دولتی از اقلام زیر تشکیل شده است:
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۷۸۴,۱۱۹	۲,۷۸۴,۱۱۹		خرانه - ۴۰ درصد سودابزاری سال ۱۳۸۵ تا ۱۳۸۷
۱۶۹,۳۴۷	۱۶۹,۳۴۷	۱۲-۴-۱	وجهه دریافتی از دولت بابت تسویه تسهیلات بانکی
۵۵,۸۸۷	۱۱۸,۹۲۹	۱۲-۴-۲	بدهی پرسنل به سازمانها
۱,۶۲۲	۲۴,۳۰۰		مالیات حقوق کارکنان
۳,۴۶۳	.		بستانکاران دولتی تراز توازن
۲۲۴,۷۳۹	۱۴,۹۴۸		(سایر موارد) (۱۴ مورد)
۳,۲۴۹,۱۷۷	۳,۱۱۱,۶۴۳		

۱-۱۲-۴- پرداخت مصوبه نامه شماره ۱۳۹۰/۱۲/۲۵- هر ۲۵۸۹۳۴ تا ۲۵۷۸۶۳ تا ۲۵۷۸۶۳ هیئت محترم وزیران و با توافق بانک صادرات شعبه ذوب آهن، مبلغ ۳۴۷، ۱۶۹ میلیون ریال مانده تسهیلات در یافته از بانک پادشاه به حساب طلب دولت منظور شده است.

۲-۱۲-۴- عمدها شامل بدھی پرسنل به تعاونی معرف، صندوقهای فرض الحسن و سایر سازمانهایی عیاشد که شرکت تعهد به کسر از حقوق برستی و پرداخت در وجه آن سازمانها نموده است.

۱۴- بستانکاران متفرقه از اقلام زیر تشکیل شده است:	
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۹۴,۶۴۰	۴۰۲,۲۷۸
۶۰,۱۰۸	۶۸,۱۴۸
۴۴,۰۶۲	۴۶,۳۷۲
۳۱,۴۰۳	۳۱,۴۰۳
۲۷,۰۲۱	۳۵,۳۹۹
۱۰,۸۹۹	۶۷,۸۱۶
۲,۰۹۳	۲۰,۳۲۴
۳۷,۵۷۴	۴۱,۹۷۹
۷۰,۷۰۰	۷۱۳,۶۶۹

-۶- مانده حساب تعهدات انجاره مبلغ ۱۲۷،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال مربوط به اجتناس رسیده به شرکت بوده که تاریخ فاکتورهای خربید آنها در این سرفصل نکهداری میگردد که تاریخ توجه این پادشاهی مبلغ ۸۹،۰۰۰،۰۰۰ تا ۱۰۰،۰۰۰ میلیون ریال مربوط به این مبالغ است.

10



۱۳ - مالیات پرداختی

شیرکت سیامی ذوب آهن اصفهان (سهامی عام)

卷之三

= مالکان پری ۱۳۹۰ (۴) ختمی کتاب سالگرد، قضا

= مالکان پری ۳۹۰ (۱۴) فتحیه ایسوس به شدید است.

کانی در حساینهای نسبت به مملیات امتحان از شورده و موشوع توسط مقامات مالیاتی اورست دسترسی را برداشت کرد. پس از اینکه در پیش از آغاز سفر از این ملک خارج شد، ملکه بزرگ این کشور را با خود می‌برد.

۱۳- سیستم مالکیت فکری در ایران ۱۸۵۰-۱۹۴۰ میلادی تا پایان حکومت شاهنشاهی

— ۱ — جنت میانیان چشم معمود و سال ابراج عجیب بین ۱۱۷ و ۱۲۳ درجه ریوان (معنی و خوبی) است از اینجا تا دوینه به سرعت نسبت به عین مد نظر شناسی نیزه است.

۱۱- میلادی عکس را در سال ۱۹۷۰ میلادی اینجا نشان داده اند.

سود سهام پوکت آهن امپراتری به مبلغ ۳۸۰۰۰ میلیون ریال (سال قبل ۱۵۱۳ میلیون ریال) با بت سهم سود عامل ۱۳۸۶۷ متفق به شرک توسعه و توسعه معدن و صنایع معدنی ایران (اسیدر) می‌باشد که مبلغ ۱۳۹۶۱ میلیون ریال از سود متفق به شرک توسعه و توسعه معدن و صنایع معدنی ایران (اسیدر) می‌باشد.

۱۴ – سود سهام پوکت آختنی

سود سهام پوکت آختنی به مبلغ ۱۵۶۸ میلیون ریال (سال قبل ۱۵۱۳ میلیون ریال) با بت سهم سود عامل ۱۳۸۶۷ متفق به شرک توسعه و توسعه معدنی ایران (اسیدر) می‌باشد که مبلغ ۳۸۰۰۰ میلیون ریال از سود متفق به شرک توسعه و توسعه معدنی ایران (اسیدر) می‌باشد.

۱۵ – خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی به شرح ذیر میباشد:

۱۴۹۳						
۱۴۹۴/۰۶/۳۱						
مبلغ	جمع	تسهیلات خرد دین تسهیلات خرد دین فروشگاهی صادراتی اسنادی (ریپاتنس)	تسهیلات مالی دریافتی ارزی دریافتی ریالی	تسهیلات اعتبرات تسهیلات خرد دین فروشگاهی صادراتی اسنادی (ریپاتنس)	تسهیلات خرد دین فروشگاهی صادراتی اسنادی (ریپاتنس)	شرح
۱۸,۴۳۶,۴۵۶	۲۳,۰۲۸۷,۰۵۶	۴۶۱,۰۵۲	۱,۹۹۳,۸۷۶	۲۰,۱۸۰,۹۸۷	۲۴۵,۷۶۴	مانده ابتدای دوره
۱,۰۷۹,۹۰۳	۱,۸۸۷,۴۷۳	۱۵۲,۰۵۱	۱۱۳,۶۴۶	۱,۶۲۱,۰۷۶	-	مانده ابتدای دوره سودسوسناتی
۳۰,۵۷۷,۲۱۲	۱,۰۱۹۳,۵۵۵	۴۶۸,۰۷۳	۶۸۰,۸۵۰	۹,۰۴۴,۶۳۳	-	دریافت طی دوره
۲۴,۱۴۲	۱۶۰,۳۶۵	-	۱۶۰,۳۶۵	-	-	تسعمبر اور
۵,۴۱۳,۲۳۷	۱,۴۱۵,۵۸۴	-	۷۰,۰۴۶	۱,۳۴۵,۵۳۸	-	سود و کارمزد
(۳۵,۰۷۰,۱۰۶)	(۹,۷۴۷,۵۲۰)	(۳۵,۰۵۹)	(۱,۳۶,۳۴۸)	(۸,۴۶۲,۹۷۶)	-	اقساط پرداخت شده اصل
(۴,۵۱۲,۸۱۸)	(۱,۷۹۴,۸۶۸)	(۳۲,۴۴۷)	-	(۱,۶۸۱,۱۱۰)	-	اقساط پرداخت شده فرع
۳۰,۵۳۷,۹۷۶	۴۵,۴۱۲,۱۰۶	۵۴۵,۰۶۹	۶۶,۰۹۳۶	۱,۹۱۱,۳۱۱	۲۲,۰۴۸,۶۷	مانده آخر دوره
(۲,۲۵۰,۴۲۰)	(۹,۳۷,۳۱۵)	(۱۱۲,۰۵۸)	-	(۱۳۶,۵۸۶)	(۴۷۸,۰۷۱)	کسر میشود سود و کارمزد سقوط آلتی
۲۳,۲۸۷,۵۵۶	۴۴,۴۸۴,۸۳۰	۴۲۳,۸۱۱	۶۶,۰۹۳۶	۲۴۵,۷۶۲	۲۱,۳۶۹,۶۹۶	مانده پایان دوره
۲۱,۹۹۹,۱۲۳	۳۳,۶۹۳,۹۲۱	۱۰۳,۵۳۳	۵۶,۰۹۳۶	۲۴۵,۷۶۲	۲۱,۳۶۹,۶۹۶	حصه کوتاه مدت
۱,۲۸۸,۴۳۴	۷۹,۰۹۰۹	۳۲۰,۰۷۸	-	۴۷۰,۵۳۱	-	حصه باند مدت

میلیون ریال

شرکت سهامی دوب آهن اصفهان (سهامی عام)

卷之三

دوره هالی، شش ماهه منتشری به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

-۱۵- خلاصه و ضعیت تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر میباشد:

۱۶- پیش دریافت از مشتریان

پیش دریافت از مشتریان ببلغ ۷,۵۱۲,۲۷۷ میلیون ریال (سال مالی قبل ۴,۳۲,۰۱۰ میلیون ریال) مربوط به وجوده دریافتی از خریداران باشد. فروش محصولات می باشد که شرکت در شرایط عادی طی ۵ روز قادر به اینفای تعهدات خود در رابطه با پیش دریافتهای اخذ شده از مشتریان می باشد.

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارگنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیراست:

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۶۹۸,۸۱۱	۳,۲۵۰,۳۱۷	مانده در ابتدای دوره مالی
(۳۲۶,۷۸۸)	(۲۴۷,۲۹۲)	مبالغ پرداخت شده طی دوره
۸۷۸,۲۹۴	۴۶۶,۳۵۸	ذخیره تأمین شده
<hr/> <u>۳,۲۵۰,۳۱۷</u>	<hr/> <u>۳,۴۶۹,۳۸۳</u>	مانده در پایان دوره مالی

۱۷-۱- در دوره مالی موردگزارش تعداد ۳۹۷ نفر از کارگنان بازنیسته و یا باز خرید گردیده اند.

۱۷-۲- محاسبه ذخیره تأمین مزایای پایان خدمت کارگنان جهت دوره مالی شش ماهه براساس روش متصل محاسبه و منظور گردیده است.



۱۸- 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 دوره جاری تغییری نداشته است. اسامی سهامداران عمدۀ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر میباشد :

درصد مالکیت	تعداد سهام	نام سهامداران
۵۶	۴,۴۰۶,۳۰۷,۱۳۶	سازمان تامین اجتماعی
۱۷	۱,۳۳۷,۶۲۸,۹۵۲	صندوق بازنشستگی کارکنان فولاد-عضو هیئت مدیره
۱۰.۷۸۷	۸۴۸,۷۸۵,۶۴۰	شرکت سرمایه گذاری فرهنگیان (سهامی خاص)-عضو هیئت مدیره
۴.۰۴۸	۳۱۸,۵۲۹,۸۴۹	سازمان خصوصی سازی (سهام ترجیحی کارکنان و سهام واگذارنشده)
.	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صدر تامین-عضو هیئت مدیره (سهام وثیقه)
.	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری هامون شمال-عضو هیئت مدیره (سهام وثیقه)
.	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین-عضو هیئت مدیره (سهام وثیقه)
۱۲.۱۶۵	۹۵۷,۱۵۱,۰۲۳	سایر سهامداران
۱۰۰	۷,۸۶۸,۴۰۵,۶۰۰	جمع

۱۹- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه ، مبلغ ۱۹۹ میلیون ریال از سود قابل تخصیص سال‌ها قبل ، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مقادمواد یادشده تاریخی مانده اندوخته قانونی به ۰۱ درصد سرمایه شرکت انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز درهنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۰- وجود قابل تبدیل به سرمایه

مبلغ ۲۴,۴۱۴ میلیون ریال تحت عنوان اعتبارات دریافتی طرحهای غیر اتفاقی از سال ۱۳۴۷ لغایت ۱۳۷۲ طی موافقنامه های شماره ۱۲۸۲ و ۱۲۲۶ و ۳۰۰۸۰ 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 .

۲۱- سایر اندوخته ها

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

۲۲- مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

میلیون ریال- ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۰,۰۷۱,۶۹۷	۳۰,۰۷۱,۶۹۷
۱۴۰,۸۶۴	۱۴۰,۸۶۴
۳۰,۲۱۲,۵۶۱	۳۰,۲۱۲,۵۶۱

۱-۲- به شرح قسمت اخیر یادداشت توضیحی ۲-۵-۲ مازاد تجدید ارزیابی مذکور در راستای قانون حداقل استفاده از توان تولیدی و خدماتی در تامین نیازهای کشور صورت گرفته و مقرر گردیده است که از محل مازاد تجدید ارزیابی فوق سرمایه شرکت افزایش یابد که در تاریخ تهیه این یادداشت مراتب تجدید ارزیابی توسط بازرگانی شرکت در دست رسیدگی میباشد.

۲۳- فروش خالص

سال ۱۳۹۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		داخلی
مبلغ - میلیون ریال	مقدار- تن	مبلغ - میلیون ریال	مقدار- تن	مبلغ - میلیون ریال	مقدار- تن	
۱۶,۷۷۰,۵۱۶	۱,۰۰۷,۹۰۴	۸,۷۲۱,۱۳۸۲	۵۰۲,۰۵۱۲	۶,۸۶۳,۰۹۹	۴۶۰,۰۸۷۴	تیر آهن
۱۲,۶۷۱,۱۹۹	۷۶۳,۰۳۵	۷,۰۸۵,۱۶۶	۴۱۵,۰۷۸	۳,۹۱۴,۱۲۸	۲۵۶,۰۷۳	میلگرد
۶,۸۴۸,۸۷۲	۴۵۸,۰۴۸	۳,۲۸۶,۲۳۶	۲۱۱,۰۱۴	۱,۲۲۲,۰۵۹	۱۰۲,۰۱۳۴	شمش و چهارگوش
۲۴,۶۹۸	۲,۰۵۲	۱۰,۳۶۱	۹۱۳	۹۶,۰۳۵	۶,۴۶۲	ساختمان
۲,۱۹,۱۴۰	۸۹۳,۰۰۲	۸۴۸,۶۱۳	۴۰۴,۹۹۶	۷۸۱,۰۷۳	۵۶۸,۰۳۹۶	محصولات فرعی
۳۸,۴۳۴,۵۲۵		۱۹,۹۵۱,۷۵۸		۱۲,۸۸۹,۱۴۴		
۱,۶۴۹,۰۹۹	۱۱۳,۰۸۳	۸۳۵,۰۷۴	۵۶,۶۴۳	۱,۲۶۲,۹۴۸	۸۹,۰۵۶	صادراتی
۱,۹۴۲,۹۵۸	۱۴۰,۰۷۳	۷۴۰,۰۴۵	۵۰,۹۰۰	۱,۰۵۵,۹۶۸	۱۱۶,۱۳۵	انواع تیر آهن
۹۶۷,۷۸۵	۸۹,۰۸۷	۲۹۱,۰۰۲	۲۳,۶۲۵	۱,۶۴۰,۰۳۰۷	۱۰۶,۱۷۱	انواع میکرددآجدار
۱۳۱,۰۷۷	۷۵,۱۱۹	۴۸,۸۳۹	۳۵,۹۱۹	۴۰,۰۲۲	۱۴,۰۴۰	شمش و چهارگوش
۴,۶۹۱,۴۱۹		۱,۹۱۶,۳۶۰		۴,۴۹۹,۴۴۵		فرعی
۴۲,۱۲۵,۹۴۴		۲۱,۱۶۸,۱۱۸		۱۷,۳۸۸,۵۸۹		

۱- خریداران محصولات شرکت در دوره مالی به شرح زیر بوده اند:

نام
شرکت حامی فولاد ایرانیان
شرکت تعاونی آهن آلات تهران
شرکت سیسکو
شرکت دوارت
شرکت همیار گستران فولاد
شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر
سافی تکس
مجتمع فولاد مبارکه
شرکت حامی فولاد ایرانیان
قرارگاه سازندگی خاتم الانبیاء موسسه عمران قرب قائم
شرکت ساختمان سد و تاسیسات آبیاری سایبر
شرکت صبا فولاد زاگرس
شرکت ارتباطات تجاری معراج
شرکت گسترش خدمات فراتر از
سایر

۲- تعیین نوخ فروش محصولات فولادی در داخل گفورد از طریق تالار بورس فلزات انجام می گیرد، نخوه توزیع و تعیین نوخ فروش محصولات فرعی و کارمزدی توسط مدیریت شرکت و در خصوص محصولات صادراتی بر اساس سبک انتشار متریان، خریداران صادراتی انتخاب و شرایط و فهرست بهای پایه فروش برای آنها ارسال، سیس از خواهای پیشنهادی دریافتی از طرف خریداران در کمینه ای مشکل از مدیر عام، معاون بجهه بردازی، معاون فروش و صادرات و مدیر بازاریابی و صادرات شرکت، بررسی خریداران نهائی با توجه به بالاترین نوخ پیشنهادی تعیین میگردد.

۳- مبلغ فروش محصولات فولادی در درصد کاهش داشته که نسبت از ۶/۷۶ درصد کاهش در مقادیر فروش و ۱/۴ درصد ناشی از کاهش در مقادیر فروش بوده است. میانگین نوخ فروش محصولات فولادی در شش ماهه اول ۱۳۹۴ معادل ۳۸۲۶ ارزیال و در شش ماهه اول ۱۳۹۳ معادل ۱۶۳۱۸ ارزیال بوده است.

۴- میزان فروش داخلی محصولات فولادی در شش ماهه اول از طریق بورس فلزات بالغ بر ۱۰,۸۶۰ میلیارد ریال بوده که درصد از میزان کل فروش داخلی محصولات فولادی را شامل میشود و مابقی شامل فروش محصولات خاص، مصارف داخلی شرکت، اضایات فلزی درجه و فرآورده های فولادی غیر معمول بیانشده است.

۵- در آمد حاصل از فروش صادراتی شرکت اینکه مبالغ ریالی وجوه حاصل از صادرات به حسابهای باانکی شرکت و مبالغ ارزی حسب مورده به حسابهای باانکی با دریافتی تجارتی منظور گردیده است، شایان ذکر است از محل نابغ ارزی حاصل از صادرات جهت خرید مواد و کالای خارجی استفاده گردیده است و نوخ تبدیل نابغ ارزی بر اساس نوخ مبادله ای اعلام شده توسعه بیشتر باانکی تغیر و به حساب فروش منظور گردیده است.

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

درصد سود ناخالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ - میلیون ریال			
به فروش سال ۱۳۹۳	درصد سود(زیان) ناخالص به فروش	سود(زیان) ناخالص	بهای تمام شده	فروش
۱۹	۵	۳۹۲,۰۴۲	۷,۷۳۴,۸۰۵	۸,۱۲۶,۸۴۷
۱۳	(۴)	(۲۰,۴۲۸۳)	۵۵۷۴,۳۷۹	۵,۴۷۰,۰۹۶
۱۶	(۴۰)	(۷۹۲,۷۹۸)	۲,۷۷۷,۲۸۶	۱,۹۹۴,۴۸۸
۶	(۳۸)	(۳۳۰,۲۹۰)	۱,۰۰۸,۶۱۸	۸۷۸,۳۲۸
۱۶	۵۷	۵۲۵,۰۴۰	۳۹۳,۰۲۶	۹۱۸,۸۳۰
۱۶	(۲)	(۴۰,۰۵۲۵)	۱۷,۷۹۸,۱۱۴	۱۷,۳۸۸,۵۸۹

۲۴- بهای تمام شده کالای فروش رفته

سال ۱۳۹۴	دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۲,۹۳۴,۷۰۲	۱۲,۶۴۲,۷۲۶	۹,۹۰۶,۲۸۰	۲۴-۳	مواد مستقیم مصرفی
۷,۴۰۹,۹۵۵	۳,۹۴۰,۶۲۲	۴,۱۲۵,۷۶۵	۲۴-۴	دستمزد مستقیم
۶,۲۷۰,۵۸۵	۲,۸۵۵,۹۸۰	۳,۲۵۶,۰۸۰	۲۴-۵	سریار ساخت
۳۷,۶۱۴,۷۴۲	۱۹,۴۳۹,۳۲۸	۱۷,۲۸۸,۱۲۵		جمع هزینه های تولید
(۴۳۳,۴۹۱)	(۲۰,۲,۹۶۷)	(۲۴۶,۰۲۴)	۲۸-۲	کسر می شود :
(۶۱۷,۷۹۲)	(۱۲۸,۲۴۶)	(۲۷۵,۶۳۴)		کالاها و خدمات ارائه شده به شرکتها
(۶۵,۱۰۴)	(۲۵۹,۷۴۰)	(۱۱۱,۳۰۷)	۲۶	خدمات ارائه شده به پروژه ها
(۵۴۶,۸۴۰)	(۲۴۳,۹۹۷)	(۲۲۹,۰۲۶)	۲۵	انحراف ظرفیت
(۱,۶۶۳,۲۲۷)	(۸۳۴,۹۵۰)	(۸۶۱,۹۹۱)		خدمات ارائه شده به بخش های غیر تولیدی
۳۵,۹۵۱,۵۱۵	۱۸,۶۰۴,۳۷۸	۱۶,۴۲۶,۱۳۴		خالص هزینه های تولید
۴۴۴,۰۹۰	۲۵۱,۰۱۵	(۵۰,۹۴۴)		کاهش (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت
۳۶,۳۹۵,۶۰۵	۱۸,۸۵۵,۸۹۳	۱۶,۳۷۵,۱۹۰		بهای تمام شده کالای تولید شده
(۱۱۵,۳۱۸)	(۱,۲۴۸,۹۰۵)	۱,۴۲۲,۹۲۴		کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده
۳۶,۲۸۰,۲۸۷	۱۷,۶۰۶,۹۸۸	۱۷,۷۹۸,۱۱۴		بهای تمام شده کالای فروش رفته

۱- ۲۴- تأمین گندگان اصلی مواد اولیه شرکت در شش ماهه اول سال ۱۳۹۴ به تفکیک مبلغ خرید و منابع خریده شرح زیر میباشد:

نوع مواد وارداتی :	کشور	نام فروشده	مقدار - تن	مبلغ - میلیون ریال
فروشنده گان خارجی (شامل کک و ذغال سنگ)				۲,۱۶۹,۷۱۱
داخلی :				۳۸۰,۲۸۴
سنگ آهن	ایران	شرکت سنگ آهن مرکزی ایران - بافق	۶۹۴,۸۰۸	۱,۰۲۶,۹۴۵
سنگ آهن	ایران	شرکت معدن سنگ آهن احیاء سپاهان	۵۴۷,۰۲۷	۸۴۵,۵۳۶
کک داخلی زرند	ایران	شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران	۱۱۴,۸۲۹	۸۰,۸,۶۹۸
ذغال سنگ	ایران	شرکت ذغال سنگ پرورده طبس	۱۷۶,۹۰۰	۷۸۰,۱۳۹
آهن قراضه	ایران	شرکت احیاء فولاد زاگرس	۶۱,۵۱۵	۶۳۰,۵۲۴
کک داخلی زرند	ایران	فولاد زرند ایرانیان	۸۰,۰۷۱	۵۸۵,۱۸۲
سنگ آهن	ایران	سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ای	۳۴۵,۳۹۱	۵۰۲,۶۷۰
فروسلیس	ایران	شرکت صنایع فروآیازی ایران	۹,۶۹۸	۴۴۶,۳۸۵
کنسانتره	ایران	سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ای	۱۵۴,۵۲۱	۳۶۲,۷۰۶
فرومنگنر	ایران	شرکت نویدمنگنز	۱۰۰,۰۲۱	۳۵۳,۵۷۶
ذغال سنگ	ایران	ذغال سنگ البرز شرقی شهرود	۶۲,۲۱۹	۲۵۱,۳۴۰
ذغال سنگ	ایران	شرکت ذغال سنگ کرمان	۶۱,۲۷۲	۲۲۶,۹۴۷
کنسانتره	ایران	شرکت سنگ آهن مرکزی ایران - بافق	۹۳,۰۱۵	۱۸۰,۱۸۷
ذغال سنگ	ایران	ذغال سنگ طبس	۴۰,۰۲۷	۱۶۳,۲۳۷
سنگ آهن	ایران	گروه معادن امیر سنجان پارسیان	۴۸,۷۱۹	۱۱۹,۲۵۰
ذغال سنگ	ایران	شرکت ذغال سنگ البرز مرکزی - زیرآب	۲۰,۸۷۷	۹۳,۷۰۵
سنگ آهک	ایران	تهیه و تولید مواد معدنی ایران - پیریکران	۳۲۶,۷۴۹	۷۳,۶۳۹
آهک بخته	ایران	شرکت صفا فولاد سپاهان	۶۶,۴۲۶	۶۲,۸۸۸
سایر مواد	ایران	شرکت سنگ آهن مرکزی ایران - بافق	۲۸,۳۷۱	۶۰,۳۷۲
سایر اقلام	ایران	شرکت معین سبزه کاران توس	۱۹,۹۹۹	۵۷,۱۶۵
جمع کل				۱۰۷,۴۶۵
				۷,۷۳۸,۵۵۶
				۹,۹۰۸,۲۶۷



۲- مقایسه میزان تولید بخشهاي مختلف کارخانه طی سال ۱۳۹۳ و شش ماهه اول سال ۱۳۹۴ با ظرفیت اسمی و ظرفیت قابل دسترس به شرح زیر

می باشد :

نوع محصول	نولید طبق بودجه اصلاحی سالانه	ظرفیت اسمی	ظرفیت قابل دسترس	شش ماهه اول ۹۳	نولید دوره مشابه قبل به ۱۳۹۳	افزایش (کاهش) نسبت به نولید دوره مشابه قبل
نام	نام	نام	نام	نام	نام	نام
گک خشک	۱,۰۸۵,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰	۴۹۵,۰۴۳	۳۹۴,۹۹۴	۷۷۶,۷۳۳
چدن مذاب	۲,۶۸۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۳,۴۱۸	۱,۴۰۷,۰۴۹	۱,۱۸۲,۰۶۶	(۱۶)
شمش فولادی آماده	۲,۶۷۹,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۳۷,۴۹۰	۱,۳۸۰,۱۸۶	۱,۱۳۳,۴۸۰	(۱۸)
محصولات نورد شده	۲,۰۴۰,۰۰۰	۲,۸۷۰,۰۰۰	۲,۸۲۴,۸۴۹	۹۰۰,۶۷۸	۱,۱۱۹,۹۶۹	(۲۰)
شمش چدن	۶۶,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۵۷	۴۱,۳۳۶	۲۳,۷۷۹	۵۳,۰۲۱

۱- ۲- ظرفیت قابل دسترس بر اساس بالاترین تولید پنج سال گذشته محاسبه گردیده است .

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

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		بادداشت
	میلیون ریال	نام	میلیون ریال	نام	
	۸,۸۸۳,۳۳۷	۱,۱۵۵,۱۲۸	۴,۹۹۹,۰۷۹	۵۸۷,۷۰۰	۲۴-۳-۱
کک	۲,۴۵۸,۳۳۸	۳۲۸,۸۰۰	۵,۲۶۷	۶۶۵	شمش فولادی
ذغالستگ	۳,۰۱۷,۱۱۶	۶۵۸,۸۹۳	۲,۱۰۷,۹۳۴	۵۲۶,۷۴۶	۴,۵۴۴,۵۲۳
سنگ آهن	۱,۸۱۵,۰۸۷	۲,۲۸۷,۰۸۷	۳,۴۹۰,۸۹۷	۴,۳۶۱,۰۹۱	۷,۱۰۶,۸۴۳
گندله	۴,۴۵۴	۱۶,۶۶۴	۰	۱,۱۵۵,۱۲۸	۳۳۵,۶۲۶
آهن قراضه	۵۷,۴۰۵	۵۹۵,۱۹۸	۹۵,۸۰۳	۱,۰۴۲,۹۱۹	۱,۰۴۱,۷۹۵
سنگ منگنز	۵۳,۲۳۰	۱۳۴,۲۰۲	۶۲,۹۰۷	۱۳۷,۲۳۵	۳۰۳,۸۷۷
سنگ آهک	۳۷۲,۳۳۴	۷۶,۰۸۸	۳۵۶,۳۴۸	۶۸,۲۸۴	۱۶۳,۵۸۴
سایر	۱۱۵,۹۹۵	۷۶۷,۲۳۰	۱۷۰,۰۵۶	۷۹۶,۳۷۸	۲۷۰,۵۵۱
	۳,۴۰۷,۸۶۳	۹,۹۰۶,۲۸۰	۴,۰۸۶,۶۴۷	۱۲,۶۴۲,۷۷۶	۷,۹۸۶,۹۵۰
	۲۳,۹۳۴,۲۰۲	۷,۹۸۶,۹۵۰			

۱- ۳- کاهش هزینه کک خریداری و افزایش هزینه خرید ذغالستگ به نسبت دوره مشابه قبل به دلیل خرید بیشتر ذغالستگ و تبدیل آن به کک و کاهش مقدار تولید میباشد.

۲- کاهش هزینه سنگ آهن نسبت به دوره مشابه سال قبل عمدها به دلیل کاهش تولید به شرح بادداشت ۲-۴ میباشد.



۲۴-۴- دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	نادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۷۶۸,۴۹۳	۳,۱۰۳,۳۶۸	۳,۰۹۷,۹۱۶	۲۴-۴-۱ حقوق و دستمزد و مزایا
۷۹۴,۸۰۰	۴۰۱,۵۷۰	۴۲۲,۲۹۲	۲۴-۴-۲ مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۶۶,۷۷۶	۲۸۴,۷۷۴	۴۳۵,۰۴۳	۲۴-۴-۳ بیمه ۲۳٪ سهم کارفرما
۲۲۸,۳۹۸	۱۱۹,۳۶۶	۱۳۳,۲۳۰	۲۰٪ بازنیستگی سهم شرکت بابت ۲۰٪ بازنیستگی
۵۱,۴۸۸	۳۱,۵۴۴	۳۶,۲۸۴	۲۴-۴-۴ هزینه بازخرید مرخصی کارکنان
۷,۴۹۹,۹۵۵	۳,۹۴۰,۶۲۲	۴,۱۲۵,۷۶۵	

۱-۴-۴- افزایش هزینه های پرسنلی نسبت به سال مالی قبل ناشی از افزایش حقوق و مزایای کارکنان بر اساس افزایشات سالیانه (مصوبات شورای عالی کار) بوده است لازم به توضیح اینکه بدلیل فعدان مدارگ کافی جوت محاسبه درصد مشاغل سفت وزیان آور کارکنان مشمول به صورت سالیانه (پرسنل تولیدی)، هزینه مربوطه در زمان بازنیستگی کارکنان براساس اعلامیه های سازمان تامین اجتماعی برداخت و در حسابها انگکاس می یابد.

۲-۴-۴-۲- افزایش بیمه سهم کارفرما به نسبت دوره مشابه سال قبل عمده تا بدلیل برداخت ۷۰٪/۰.۴ میلیارد ریال حق بیمه سنتوات قبل، اعلام شده توسط سازمان تامین اجتماعی میباشد.

۲۴-۵- سربار ساخت

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	نادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۴۱۴,۱۹۵	۹۳۳,۳۰۶	۸۲۶,۴۹۸	تعمیر و نگهداری و قطعات مصرفی
۱,۲۹۷,۳۶۹	۶۸۶,۲۲۱	۶۱۴,۹۱۳	منابع نیروی (آب، برق و گاز صنعتی)
۱,۲۶۰,۶۳۰	۶۰۲,۱۴۹	۱,۱۷۹,۹۵۹	۲۴-۵-۱ استهلاک تولیدی
۴۳۲,۷۴۰	۲۲۷,۱۶۸	۲۴۳,۳۲۰	ایاب و ذهاب کارکنان
۳۰۲,۹۴۱	۱۴۶,۵۴۲	۱۲۷,۸۴۹	غذای کارکنان
۱۳۴,۹۶۲	۷۸,۵۴۷	۷۰,۰۰۹	خدمات قراردادی
۱۱۸,۰۵۹	۵۵,۴۲۷	۵۰,۵۴۳	مواد اولیه کمکی
۴۷,۸۳۲	۲۱,۵۹۴	۱۶,۹۹۵	البسه عمومی وايمني
۳۷,۸۰۳	۱۸,۱۱۵	۱۹,۷۵۲	هزینه بیمه
۲۹,۹۲۸	۱۵,۷۵۴	۱۴,۱۱۳	خدمات کامپیوتري IT
۳۰,۱۷۱	۱۴,۹۹۹	۷,۱۷۵	هزینه پذیرائي
۳۰,۰۲۴	۰	۲۲,۵۰۰	هزینه ورزشی
۳۴,۲۴۹	۱۳,۴۷۸	۲۱,۹۳۰	خدمات فرهنگي
۲۱,۳۷۸	۱۰,۰۰۷	۷,۹۹۴	هزینه های آموزشی
۱۱,۳۸۲	۶,۱۷۴	۶,۲۵۸	هزینه های نظافت ساختمانها
۲,۶۸۳	۱,۶۹۴	۳۲۵	۲۴-۵-۲ هزینه کرایه
۶۳,۹۳۹	۲۴,۸۰۵	۲۵,۹۴۷	ساير
۶,۲۷۰,۵۸۵	۲,۸۵۵,۹۸۰	۳,۲۵۶,۰۸۰	

۱-۵-۲- علت افزایش هزینه استهلاک بابت تجدید ارزیابی دارایی های ثابت می باشد.

۲-۴-۵-۲- علت کاهش هزینه کرایه بابت کاهش واردات و کاهش تأخیر در حمل مواد اولیه می باشد.



۲۵- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ششماهه منتهی		دوره مالی ششماهه		بادداشت
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱ به	میلیون ریال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ به	میلیون ریال	
۶۵۷,۸۵۱	۳۶۶,۶۵۵		۳۴۸,۱۴۵	۲۴-۴-۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۴۳۷,۵۱۴	۲۱۹,۹۲۰		۱۸۰,۹۸۲	۲۵-۱	یک درصد محیط زیست
۸۳,۴۹۵	۴۱,۸۸۹		۴۳,۰۶۶		مزایای پایان خدمت کارگنان
۴۴,۳۶۳	۲۸,۳۸۹		۶,۰۸۵	۲۵-۲	هزینه کارمزد کارگزاران بورس فلزات
۴۵,۱۸۶	۲۳,۲۹۹		۲۵,۷۱۳		سهم شرکت با بت ۲۰٪ بازنثستگی
۳۱,۲۳۰	۱۵,۳۸۷		۹,۹۸۹		روابط عمومی
۲۸,۳۶۲	۱۵,۱۱۹		۲۰,۲۴۳		هزینه حقوقی و ثبتی اداری
۱۰,۵۹۳	۶,۴۵۷		۵,۸۷۹		هزینه باخرید مرخصی کارگنان
۱۴,۵۶۹	۶,۴۰۳		۸,۶۴۷	۲۴-۵-۱	هزینه استهلاک
۱۲,۵۲۷	۴,۳۲۶		۱۵,۴۸۹		هزینه های تحقیقاتی
۳,۷۰۷	۹۰۲		۵,۷۵۹	۲۵-۳	هزینه حمل محصولات صادراتی
۷۲,۲۷۲	۳۷,۵۵۴		۹۰,۴۶۶		سایر
۱,۴۴۲,۶۶۹	۷۶۶,۳۰۰		۷۶۰,۴۶۳		
۵۴۶,۸۴۰	۲۴۳,۹۹۷		۲۲۹,۰۲۶	۲۴	خدمات دریافتی از تولید
۱,۹۸۹,۵۰۹	۱,۰۱۰,۲۹۷		۹۸۹,۴۸۹		

۱- مبلغ ۱۸۱ میلیارد ریال عوارض محیط زیست مربوط به عوارض آلاندگی میباشد که بر اساس مفاد ماده ۳۸ قانون مالیات بر ارزش افزوده معادل یک درصد فروش محصولات محاسبه و در حسابها منظور گردیده است.

۲- دلیل عدمه کاهش کارمزد کارگزاران، نرخ پاییتر فروشهای عمده طی دوره میباشد.

۳- افزایش هزینه حمل محصولات صادراتی عمدتاً به دلیل صادرات بیشتر محصولات صادراتی به شرح بادداشت ۲۳ میباشد.

۲۶- سایر اقلام عملیاتی

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ششماهه منتهی		دوره مالی ششماهه		بادداشت
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱ به	میلیون ریال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ به	میلیون ریال	
۳۰۵,۸۰۳	۵۵,۵۵۴		(۴۹۱,۷۱۶)		سود(زیان) ناشی از تفاوت نرخ ارز سفارشات خارجی تسویه شده
۱۶,۸۸۰	(۶۷۶)		(۳۰,۷۵۶)		سود(زیان) ناشی از تسعیر موجودی بانکها و صندوق ارزی - عملیاتی ۳-۱
۶,۲۸۵	۱۴,۷۶۲		۴۲۸,۵۵۳		سود(زیان) ناشی از تسعیر حسابهای ارزی - عملیاتی
۵۸,۱۲۲	۳۲,۵۶۶		(۳۳,۲۳۱)		تعديلات اینبار گردانی
(۵۵,۱۰۴)	(۲۵۹,۷۴۰)		(۱۱۱,۳۰۷)	۲۴	انحراف ظرفیت
(۴۴۶)	.		.		سایر
۳۲۱,۰۴۰	(۱۰۷,۵۲۴)		(۲۳۸,۴۵۷)		

۲۷- هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ به	دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ به	بادداشت	
میلیون ریال ۴,۱۹۲,۰۶۶	میلیون ریال ۱,۶۱۵,۷۶۴	میلیون ریال ۲,۴۰,۲۵۱۷	۱۵-۱-۲	سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی
۶۹,۶۸۶	۳۶,۰۲۶	۳۶,۷۱۹	۲۷-۱	کارمزد های بانکی
۴,۲۶۱,۷۵۲	۱,۶۵۱,۷۹۰	۲,۴۳۹,۲۳۶		

۱-۲۷- کارمزد های بانکی عمدتاً مربوط به کارمزد صدور حواله و صدور ضمانت نامه می باشد.

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ به	دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ به	بادداشت	
میلیون ریال ۵۳,۷۱۷	میلیون ریال (۵,۰۳۰)	میلیون ریال (۵۸,۱۸۴)	۲۸-۲	سود(زیان) حاصله از فروش خدمات
۴۴,۴۳۳	۱۵,۶۶۱	۲۶,۹۹۹	۲۸-۱	درآمد حاصل از اجاره اماکن و تجهیزات
۹۲,۶۷۹	۷۹,۶۴۰	۴۶,۸۱۰	۸-۶	سودسهام
۲۰,۹۰۴۴	۱۲۶,۴۰۶	۶۵,۱۷۰	۳-۲	سودسپرده گذاریها(حسابهای پشتیبان)
۱۳۷,۲۹۹	۵۳,۷۸۷	۹۰,۲۱۵		سود مجتمع درمانی
(۱,۶۹۸)	(۳۰۴)	۷۷۷		سود(زیان) برگزاری داراییهای ثابت
(۲۴,۱۴۲)	(۵۳,۶۲۰)	(۱۶۰,۳۶۵)	۱۵-۱-۱	هزینه های ورزشی
(۲۳۰,۰۰۰)	(۱۳۸,۴۱۷)	(۱۲۵,۰۰۰)	۲۸-۳	درآمد انبارداری
۲۵,۹۸۸	۱۵,۶۱۰	۱,۸۹۳		خسارات دریافتی ازیمه
۱۹,۲۵۵	۹,۷۹۱	۴,۴۴۷		درآمد حاصل از تاخیر واریزوجه کارگزاران فروش محصولات
۱۲,۲۰۹	۱۱,۹۶۵	۶۰,۶۱۵		تفاوت فروش نقدی و اعتباری محصولات
۲۴۹,۴۷۷	۸۲,۰۷۹	۱۰,۷۸۶		سایر
۴۲,۰۷۴	(۹,۷۱۳)	۲۰,۲۲۳		
۶۳۰,۳۲۵	۱۸۷,۸۵۵	(۱۵,۶۱۴)		

۱-۲۸- درآمد حاصل از اجاره اماکن و تجهیزات عمدتاً بابت اجاره بهای ساختمانها و تجهیزات و گذاری به شرکت‌های نز آورده‌های نیوز آذ و مهندسی مرآت پولاد می باشد.

۲-۸-۲- سود(زیان) حاصله از فروش خدمات به سایر شرکتها به شرح زیربوده است:

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ به	دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ به	بادداشت	
میلیون ریال ۵۲۴,۷۱۳	میلیون ریال ۱۹۷,۹۳۷	میلیون ریال ۱۸۷,۸۴۰		درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۴۳۳,۴۹۱)	(۲۰۲,۹۶۷)	(۲۲۶,۰۲۴)	۲۴	سهم خدمات ارائه شده ازیهای تمام شده
(۳۷,۵۰۵)	۰	۰		سایر
۵۳,۷۱۷	(۵,۰۳۰)	(۵۸,۱۸۴)		

۱-۲۸-۲-۱- درآمد حاصل از ارائه خدمات مربوط به منابع نیرویی (آب، برق و گاز)، مخابرات، اکسیژن و... میباشد که براساس محاسبات واحد حسابداری صنعتی قیمت گذاری میشود.

۱-۲۸-۲-۳- براساس مصوبه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۳/۰۶/۳۰ ابلغ مذکور بابت هزینه های ورزشی تخصیص یافته است.

-۲۹- محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

سال	دوره مالی ششماده منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ششماده منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۱۷۷,۶۸۸	۳,۰۹۳,۲۹۹	(۱,۶۳۷,۴۷۱)	سود عملیاتی
(۱,۱۹۶,۵۱)	(۶۷۶,۵۶۰)	.	مالیات سود عملیاتی
۳,۹۸۱,۱۰۷	۲,۴۱۶,۷۳۹	(۱,۶۳۷,۴۷۱)	سود عملیاتی پس از آثار مالیاتی
÷	÷	÷	تعداد سهام
۷,۸۶۸,۴۰۵,۶۰۰	۷,۸۶۸,۴۰۵,۶۰۰	۷,۸۶۸,۴۰۵,۶۰۰	سود هر سهم عملیاتی - ریال
۵۰۶	۳۰۷	(۲۰۸)	(زیان) غیر عملیاتی
(۳,۶۳۱,۴۲۷)	(۱,۴۶۳,۹۳۵)	(۲,۴۵۴,۸۵۰)	آثار مالیاتی (صرفه جویی مالیاتی)
۹۳۴,۱۲۰	۳۷۴,۲۸۰	.	(زیان) غیر عملیاتی پس از آثار مالیاتی
(۲,۶۹۷,۳۰۷)	(۱,۰۸۹,۶۵۵)	(۲,۴۵۴,۸۵۰)	تعداد سهام
÷	÷	÷	(زیان) هر سهم غیر عملیاتی - ریال
۷,۸۶۸,۴۰۵,۶۰۰	۷,۸۶۸,۴۰۵,۶۰۰	۷,۸۶۸,۴۰۵,۶۰۰	سود هر سهم - ریال
(۳۴۳)	(۱۳۸)	(۳۱۲)	
۱۶۳	۱۶۹	(۵۲۰)	

سال	دوره مالی ششماده منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱۸۵,۰۴۱)	(۱۸۵,۰۴۱)	
(۴۸۰,۲۲۵)	.	
(۶۶۵,۲۶۶)	(۱۸۵,۰۴۱)	

-۳۰- تغییر در طبقه بندي اقلام مقايسه اي

به منظور ارائه توصيری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، گلیه اقلام مقايسه اي مربوط در صورتهای مالی مقايسه اي اصلاح وارانه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقايسه اي بعضاً به شرح زیر با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

مانده طبق صورتهای مالی ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	تعیید ارائه	مانده طبق صورتهای مالی سال قبل
بسناتکار	بدهکار	بسناتکار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۲۴۶,۸۴۵	۳۰	.
۱۲,۳۹۲,۹۸۴	.	۱۲,۳۹۲,۹۵۴
۲,۱۴۸,۰۱۴	۳۲,۷۵۱	۲,۱۸۰,۷۶۵
۷۳۱,۴۳۹	.	۷۲۱,۹۳۰
۵۲,۷۷۳,۰۴۳	.	۵۲,۷۴۰,۹۹۲
۴۱۱,۳۰۸	۹,۵۰۹	۴۲۰,۸۱۷
۷۷۵,۹۶۷	۱۸۵,۰۴۱	۵۹۰,۹۲۶
۳۲۱,۵۴۰	.	۴۳۹,۹۶۴
۶۳۰,۳۲۵	۱۱۸,۴۲۴	۵۱۱,۹۰۱
(۱۶۵,۲۶۸)	.	۱۹,۷۷۳
	۳۴۵,۷۵۵	۳۴۵,۷۵۵

-۳۰-۳ وضعیت تداوم فعالیت

علی رغم فروزنی مبلغ ۱۶,۲۷۰ میلیارد ریالی بدهیهای جاری نسبت به داراییهای جاری شرکت (حدود ۱/۵ برابر) در دوره جاری وزیان ابانته در تاریخ ترازننامه، لیکن با توجه به راهکارهای پیش بینی شده از جمله راه اندازی بروزه های در دست تکمیل شامل بروزه های طرح توازن و تولید ریل و سرمایه گذاری در معادن با افزایش حاشیه سود شرکت از محل مازاد منابع حاصله، بدهیهای جاری را عمدتاً تسویه ولذا با توجه به افزایش سود دهی پس از جبران زیان ابانته بطال جاری، سود مناسب بین سهامداران تقسیم مینماید.



۳۱- صورت تعیق سود عملیاتی

صورت تعیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از عواینهای عملیاتی به شرح زیر میباشد:

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ششماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود(زیان) عملیاتی
۵,۱۷۷,۶۸۸	۳,۰۹۳,۲۹۹	(۱,۶۳۷,۴۷۱)	هزینه استهلاک
۱,۲۷۵,۱۹۹	۶۰,۸,۵۵۲	۱,۲۱۸,۸۹۵	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶۲۸,۹۷۳	۲۵۰,۳۵۳	۲۱۹,۰۶۶	(افزایش) حسابها و استناد دریافتی عملیاتی
(۵,۷۷۷,۳۶۳)	(۱,۱۱۲,۱۲۴)	۱۴۷,۲۴۲	(افزایش) موجودی مواد و کالا
۳۹۸,۸۴۷	(۵۱۰,۸۷۳)	۱,۱۳۳,۶۳۶	(افزایش) کاهش پیش پرداختها
۱۱۶,۹۹	۲۸۲,۷۴۴	۵۸۴,۹۰۶	افزایش(کاهش) حسابها و استناد پرداختی عملیاتی
۲,۳۶۸,۳۰۲	(۶۶۶,۵۴۴)	(۲,۶۹۷,۴۹۳)	(کاهش) پیش دریافت از مشتریان
(۳,۵۴۰,۰۳۷)	(۱,۲۱۶,۸۸۹)	۴,۰۸۱,۱۶۲	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
۲۴۳,۷۴۴	۳۸۲	۲۶,۰۳۱	
۸۹۱,۴۴۲	۷۲۸,۹۰۰	۳,۰۷۶,۰۷۴	
			۱-۳۱-۱- مبادلات غیر نقدي شامل اقلام زیر می باشد:
۱,۴۱۸,۲۸۱	.	(۲۱۲,۵۱۶)	تهاجر تسهیلات اعتبارات استاندی و خرد دین با حسابهای دریافتی
۴۳۵,۲۵۵	۴۶۸,۳۶۲	.	افزایش سرمایه گذاریها از محل تسهیلات
۱۶,۰۰۲	.	.	افزایش سرمایه گذاریها از محل سود سهام دریافتی
۱,۸۶۹,۵۳۸	۴۶۸,۳۶۲	(۲۱۲,۵۱۶)	

۳۲- تعهدات و بدھیهای احتمالی

۱- شرکت فاقد تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ ترازنامه می باشد.

۲- سایر بدھیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۱۹,۵۳۶	۴۱۹,۵۳۶	۱- فقره سفته نزد سازمان خصوصی سازی - بابت ضمانت ۸۰٪ بهای قسطی خرید سهام ذغالستگ البرز شرقی
۳۱۷,۰۰۰	۳۱۷,۰۰۰	۱- فقره ضمانتنامه نزد شرکت فولاد خوزستان -جهت تضمین خرید شمش
۹۳,۲۷۳	۹۳,۲۷۳	۱- فقره تامین اعتبار تضمینی جهت شرکت فولاد مبارکه
۴,۰۰۰	۱۹,۲۳۰	۳- فقره ضمانتنامه بانکی نزد گمرک اصفهان -جهت تضمین هزینه های گمرکی
۱۸,۴۸۸	۱۸,۴۸۸	۱- فقره ضمانتنامه نزد ذغالستگ البرز شرقی - بابت مزایده واگذاری سهام شرکت البرز شرقی
۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۱- فقره چک نزد شرکت خدمات نمایندگی کشتیرانی هوباد دریا
۱۴,۶۳۹	۱۴,۶۳۹	۲- فقره چک تضمینی نزد کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران - خط جنوب -جهت تضمین بدهی
.	۱۰,۰۰۰	۱- فقره ضمانتنامه نزد گمرک بندر امام خمینی
.	۵,۸۰۰	۳- فقره چک نزد شرکت خدمات نمایندگی کشتیرانی مازندر دریا
۴,۰۱۴	۴,۰۱۴	۲- فقره چک تضمینی نزد اداره بندر امام خمینی -جهت تضمین هزینه های گمرکی
۳,۹۱۵	۳,۹۱۵	۱- فقره اوراق سهام ذغالستگ پرووده طبس
.	۳,۲۰۰	۱- فقره چک نزد شرکت بار اوران ایران
.	۲,۸۰۰	۱- فقره چک نزد شرکت حمل و نقل بین المللی پارس تابر
.	۲,۰۰۰	۱- فقره چک نزد شرکت خدمات دریایی ستاره
.	۲,۰۰۰	۱- فقره چک نزد شرکت حمل و نقل بین المللی توشه
.	۱,۷۷۸	۱- فقره چک نزد شرکت پارس سورین الیت
۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۱- فقره ضمانتنامه تحويلی نزد ذغالستگ پرووده طبس
۲۹۴,۴۲۴	۲۲۶	سایر اقلام
۱,۲۸۸,۷۸۹	۹۳۹,۳۸۳	

۳- تعهدات سرمایه ای در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۲۳۶۸ میلیارد ریال بابت مبالغ قراردادهای منعقده اجراء شده طرح توازن می باشد.

۴- تعهدات سرمایه ای باقیمانده برای طرح توسعه نورد ۶۵۰ (تولید ریل) به میزان ۲۸۰ میلیارد ریال و ۰ میلیون بیورو می باشد.

۵- بابت خرید سهام شرکت البرز شرقی مبلغ ۵۴۶ میلیارد ریال استناد پرداختی نزد سازمان خصوصی سازی موجود می باشد.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

ارقام به میلیون ریال

۱- معاملات با اشخاص وابسته به شرح زیر مشتمل:

نام شخص وابسته	شماره پاداشت	موضوع معامله	سال ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	نحوه تعیین قیمت	مسئله معامله	مسئله معامله ماده	مسئله ماده مدنیت	نامه طلب (بدهی)	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳	نامه طلب (بدهی)
الف- معاملات شامل ماده ۱۲۹ اصلحیه قانون تغیرات											
شرکت کهای وابسته	پایه شرکت	فروشنده	۱۶	فروشنده	خدمات	۷۳	خدمات	فروشنده	فراز	۱۵۶۱۰۴	۲۳۰۹۲۹
فولاد کنیک	پایه شرکت	فراز	۷	فراز	فراز	۳۶	فراز	فراز	فراز	۷۷۳۱۰	۲۳۳۴
واحد تجارتی دایناس	فولاد	خدمات	۱۲	خدمات	خدمات	۱۴	خدمات	فراز	فراز	۱۱۴۸۹	(۴۱۴۶)
شرکت فرسی	فولاد	خرید	۱۴	خرید	خدمات	۳۱۳۹۳	خدمات	فراز	فراز	۴۷۲۴۱۴	(۴۶۹۵۳)
شرکت بوشن معدان ذوب آهن	فولاد	طرح توسعه	۵	طرح توسعه	خدمات	۱۰۰۵۸۱	خدمات	فراز	فراز	۱۲۲۵۲۶	۱۲۲۵۲۶
شرکت بوشن خدمات ذوب آهن	فولاد	خدمات	۵	خدمات	خدمات	۲۰۳۷	خدمات	فراز	فراز	۱	۱
شرکت فرسی	فولاد	خدمات	۷	خدمات	خدمات	۰۰۸۵	خدمات	فراز	فراز	۷۷۷۰	۷۷۷۴۵
شرکت فرسی	فولاد	خدمات	۱۲	خدمات	خدمات	۳۶۵۰۰	خدمات	فراز	فراز	۱۳۵۴۹۵	۱۳۵۴۹۵
شرکت دوارات	فولاد	خدمه	۷۳	خدمه	خدمه	۴۰۱۳۴۱	خدمه	فراز	فراز	۲۶۵۱۱	۱۳۷۳۳۷
فولاد پیارک	فولاد	خدمه	۷۳	خدمه	خدمه	۸۰۱۳	خدمه	فراز	فراز	۶۹۶۴۳	-
شرکت فولاد خوزستان	فولاد	خدمه	۱۲	خدمه	خدمه	۴۰۱۳	خدمه	فراز	فراز	۷۱۷۸	(۴۵۰۴۲)
شرکت ذغالسک بودجه طبیس	فولاد	خدمه	۱۲	خدمه	خدمه	۵۱۶	خدمه	فراز	فراز	۱۴۶۳۰	(۴۹۷)
شرکت بازاری مهندسی و منطقی	فولاد	خدمه	۱۲	خدمه	خدمه	-	خدمه	فراز	فراز	۶۸۳۲۸	-
اتفاقی بارگذاری صنایع و معدان ایران	فولاد	خدمه	۱۲	خدمه	خدمه	(۷۱۳)	خدمه	فراز	فراز	(۶۱۳)	(۶)
ب- معاملات با اتفاقی وابسته	فولاد	خدمه	۷۳	خدمه	خدمه	۴۰۹۰۸۰	خدمه	فراز	فراز	۵۶۹۹۰۶	۴۹۸۰۳۰۸
صندوق بازنشستگان فولاد	فولاد	روابط خاص	۷۲	روابط خاص	روابط خاص	(۲۰۰۴۰۷)	روابط خاص	فراز	فراز	۳۰۳۸۴	(۲۰۰۵۱۱)
شرکت تعاونی صادر کارکنان	فولاد	روابط خاص	۱۵	روابط خاص	روابط خاص	۸۹۱	روابط خاص	فراز	فراز	۷۴۵۳	۷۴۵۰
سازمان اسناد	فولاد	روابط خاص	۷۳	روابط خاص	روابط خاص	۷۴۵۳	روابط خاص	فراز	فراز	۱۸۷	۱۸۷
شرکت تعاونی سکن کارکنان	فولاد	روابط خاص	۱۰۱	روابط خاص	روابط خاص	۶۸۳۲۸	روابط خاص	فراز	فراز	۱۸۳۹۷	۱۸۳۹۷
باشگاه فرهنگی دروشی ذوب آهن	فولاد	وابسته	۱۰۱	وابسته	وابسته	-	وابسته	فراز	فراز	-	-
ارزش مملوکه معلمات ناقلوں با اطمینان به مطلب تدارکات	فولاد	وابسته	-	وابسته	وابسته	۴۰۹۰۸۰	وابسته	فراز	فراز	-	-
ب- معاملات با اتفاقی وابسته	فولاد	وابسته	۷۳	وابسته	وابسته	۴۰۹۰۸۰	وابسته	فراز	فراز	۵۶۹۹۰۶	۴۹۸۰۳۰۸
صندوق بازنشستگان فولاد	فولاد	روابط خاص	۷۲	روابط خاص	روابط خاص	(۲۰۰۴۰۷)	روابط خاص	فراز	فراز	۳۰۳۸۴	(۲۰۰۵۱۱)
شرکت تعاونی صادر کارکنان	فولاد	روابط خاص	۱۵	روابط خاص	روابط خاص	۸۹۱	روابط خاص	فراز	فراز	۷۴۵۳	۷۴۵۰
سازمان اسناد	فولاد	روابط خاص	۷۳	روابط خاص	روابط خاص	۷۴۵۳	روابط خاص	فراز	فراز	۱۸۷	۱۸۷
شرکت تعاونی سکن کارکنان	فولاد	روابط خاص	۱۰۱	روابط خاص	روابط خاص	۶۸۳۲۸	روابط خاص	فراز	فراز	۱۸۳۹۷	۱۸۳۹۷
باشگاه فرهنگی دروشی ذوب آهن	فولاد	وابسته	۱۰۱	وابسته	وابسته	-	وابسته	فراز	فراز	-	-
آزادی سال، معامله ای که می‌تواند با آنها نیاز نداشته باشد، به شرح زیر است:	فولاد	وابسته	۷۳	وابسته	وابسته	۴۰۹۰۸۰	وابسته	فراز	فراز	۵۶۹۹۰۶	۴۹۸۰۳۰۸
ارقام به میلیون ریال	فولاد	وابسته	۷۳	وابسته	وابسته	(۲۰۰۴۰۷)	وابسته	فراز	فراز	۳۰۳۸۴	(۲۰۰۵۱۱)
ب- معاملات با اتفاقی وابسته	فولاد	وابسته	۷۳	وابسته	وابسته	۸۹۱	وابسته	فراز	فراز	۷۴۵۳	۷۴۵۰
صندوق بازنشستگان فولاد	فولاد	روابط خاص	۱۵	روابط خاص	روابط خاص	۷۴۵۳	روابط خاص	فراز	فراز	۱۸۷	۱۸۷
شرکت تعاونی سکن کارکنان	فولاد	روابط خاص	۱۰۱	روابط خاص	روابط خاص	۶۸۳۲۸	روابط خاص	فراز	فراز	۱۸۳۹۷	۱۸۳۹۷
باشگاه فرهنگی دروشی ذوب آهن	فولاد	وابسته	۱۰۱	وابسته	وابسته	-	وابسته	فراز	فراز	-	-

۳۴- وضعیت ارزی

ارقام به میلیون

۱- ۳۴-۱- دارائیها و بدهیهای پولی ارزی در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ به شرح زیر است:

روبل	دلار	رویه	یورو	درهم	یوان	ون
۰.۴	۰.۷	۰.۹	۲.۷	۲.۷	۶.۷	۶.۷
خالص دارائیها (بدهیهای) پولی ارزی	تسهیلات	سایرحسابهای پرداختی	حسابهای دریافتی تجاری وغیر تجاری	موجودی نقد		
(۳۷.۴)	(۳۹.۰)	(۱.۵)	(۲.۰)	(۱.۰)	(۱۳۱.۹)	(۳.۰)
(۳۷.۴)	(۳۹.۰)	(۱.۵)	(۲.۰)	(۱.۰)	(۱۳۳.۶)	(۳.۰)

ارقام به میلیون

۱- ۳۴-۲- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی جهت واردات به شرح زیر است:

دollar	رویه	یوان	ون گره جنوبی	درهم
۱۱۷.۰	۳۳۰.	۷۴۲.۰	۱۲۰.۰	۲,۱۳۰

فروش

خرید مواد اولیه