

شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان (سهامی عام)

صورت سود و زبان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

(تجدیداً رانه شده)

سال ۱۳۹۱

سال ۱۳۹۲

بادداشت

میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱,۰۳۰,۴۶۳	۳۹,۸۱۶,۲۲۹		۲۵ فروش خالص
(۲۶,۴۷۷,۱۰۵)	(۲۹,۳۷۶,۷۸۹)		۲۶ بیای تمام شده کالای فروش رفته
۴,۵۵۳,۳۵۸	۱۰,۴۳۹,۴۶۰		۲۷ سود ناخالص
(۱,۲۴۰,۱۱۴)		(۱,۷۸۵,۵۶۱)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۴۱۶,۷۵۷)		(۱۶۱,۳۰۳)	۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۱,۶۵۶,۸۷۱)	(۱,۹۴۶,۸۶۴)		
۲,۸۹۶,۴۸۷	۸,۴۹۲,۵۹۶		۲۹ سود عملیاتی
(۲,۱۰۰,۳۴۲)		(۳,۵۵۷,۶۳۶)	هزینه های مالی
(۵۷۶,۹۳۴)		(۲۶۳,۳۵۴)	۳۰ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۲,۶۷۷,۲۷۶)	(۳,۸۲۰,۹۹۰)		
۲۱۹,۲۱۱	۴,۶۷۱,۶۰۶		سود قبل از مالیات
(۱۴,۶۱۱)	(۷۳۷,۰۷۹)		۳۱ مالیات بر درآمد
۲۰۴,۶۰۰	۳,۹۳۴,۵۲۷		۳۲ سود خالص
۲۸۷	۸۶۳		سودپایه هرسهم - ریال :
(۲۶۱)	(۳۶۳)		سود عملیاتی هرسهم
۲۶	۵۰۰		زیان غیرعملیاتی هرسهم

گردش حساب سود (زیان) انباسته

۲۰۴,۶۰۰

۳,۹۳۴,۵۲۷

سود خالص

(۳,۶۷۲,۹۵۶)

(۴,۴۴۰,۸۲۱)

زیان انباسته در ابتدای سال

(۱,۲۴۸,۹۳۲)

(۲۷۶,۴۶۷)

تعديلات سنواتی

(۴,۹۲۱,۸۸۸)

(۴,۷۱۷,۲۸۸)

زیان انباسته در ابتدای سال - تعديل شده

(۴,۷۱۷,۲۸۸)

(۷۸۲,۷۶۱)

زیان انباسته در پایان سال

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

بادداشتی توضیحی همراه، جزو لاینک صورتهای مالی است

سال ۱۳۹۱

سال ۱۳۹۲

بادداشت

میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	بادداشت
۹,۴۶۰,۲۲۱	۳,۵۳۸,۰۴۱	۳۲	فعالیتهای عملیاتی:
۵۹,۷۹۲	۱۳۸,۲۶۰		جریان خالص ورود وجه نقدنامی از فعالیتهای عملیاتی
۳۱,۶۸۲	۷۴,۹۰۲		بازده سرمایه گذاریها و سود برداختی بابت تأمین مالی:
(۱,۷۷۴,۴۴۲)	(۳,۱۷۳,۵۹۱)		سود دریافتی سپرده های بانکی
(۱,۶۸۲,۹۴۸)	(۲,۹۶۰,۴۲۹)		سود شاهام دریافتی
(۸۶۶,۴۴۹)	(۳۳۰,۶۹۷)		سود برداختی نابت تسهیلات مالی
(۳,۰۱۸,۲۲۸)	(۲,۸۰۲,۴۹۴)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود برداختی
۴,۵۷۳	(۱۸,۰۵۴)		بابت تأمین مالی:
(۹۱۳,۲۷۴)	۱۱		مالیات بردرآمد برداختی
.	.		مالیات بردرآمد گذاری
.	(۱۹,۸۲۸)		فعالیتهای سرمایه گذاری:
(۲,۳۶۴)	۱۱,۰۲۳		وجوده برداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۳,۹۲۹,۲۹۳)	(۵۸۳)		وجوده برداختی بابت خرید داراییهای نامشهود
۲,۹۸۱,۵۵۱	(۲,۸۲۹,۹۲۵)		وجوده حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
۱۲,۷۵۳,۲۳۴	۲۵,۳۶۸,۰۵۵		وجوده فرض الحسن برداختی
(۱۴,۸۴۱,۵۹۱)	(۲۲,۱۰۶,۴۱۶)		وجوده برداختی بابت تحسیل سرمایه گذاریها
(۲,۰۸۸,۳۵۷)	۳,۲۶۱,۶۳۹		وجوده دریافتی بابت فروش سرمایه گذاریها
۸۹۳,۱۹۴	۶۷۸,۶۲۹		وجوده برداختی بابت سایر داراییها
۱,۷۸۷,۶۳۲	۳,۰۶۰,۹۴۷		جریان خالص خروج وجه نقدنامی از فعالیتهای سرمایه گذاری
۳۸۰,۱۲۰	۲۰,۰۲۰		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی
۳,۰۶۰,۹۴۷	۳,۷۵۹,۵۹۶		فعالیتهای تأمین مالی:
			دریافت تسهیلات مالی
			بازبرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
			جریان خالص ورود (خروج) وجه نقدنامی از فعالیتهای تأمین مالی
			حالص افزایش دروجه نقد
			مانده وجه نقد در آغاز سال
			تائیر تغییرات نرخ ارز
			مانده وجه نقد در بایان سال

بادداشتی توضیحی همراه، جزء لاینک صورتهای مالی است.

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- گلیات

به استناد ماده یک قانون تشکیل ذوب آهن اصفهان مورخ ۲۲ 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 شماره ۱۴۵ به اداره ثبت شرکتها زرین شهر انتقال یافته است.

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

در سال ۱۳۸۳ اضمن تصویب اساسنامه جدید، شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر و در تاریخ ۱۳۸۳/۱/۲۶ 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 مراتب تحت شماره ثبت ۲۵۲۳۰ مورخ ۸۴/۵/۱۹ اداره ثبت شرکتها اصفهان ثبت گردیده است.

بر اساس تصویب نامه مورخ ۱۳۸۹/۱۰/۱۱ ایجاد شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان مطابق با مقررات سازمان بورس واوراق بهادر تهران 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 ۹۰/۶/۲۹ مورخ ۹۰/۳/۰ شرکت فرابورس ایران هیات پذیرش فرابورس با پذیرش شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان و در ج نماد با عنوان "ذوب" در بازار فرابورس موافق و سازمان ایمیدرو عرضه ۱۰ درصد کل سهام را از طریق عرضه اولیه در بازار دوم فرابورس تعهد نموده است. در سال ۱۳۹۰ اساسنامه جدید شرکت منطبق با شرایط بورس تهیه و به تائید سازمان بورس رسیده است و تحت شماره ثبت ۹۸۱۹ ت مورخ ۹۱/۳/۲۳ در اداره ثبت شرکتها اصفهان به ثبت رسیده است.

کل سهام شرکت در بیان سال ۱۳۹۱ واگذار و شرکت از مشمول قوانین دولتی خارج گردیده است. در حال حاضر این شرکت واحد تجاری فرعی سازمان تامین اجتماعی میباشد.

۱-۱- موضوع فعالیت شرکت

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

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

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

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

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

۱-۱-۲-۳- انجام عملیات بازرگانی از قبیل خرید و فروش کالا و خدمات، صادرات و واردات، بیمانکاری و کلاه آنچه مربوط به فعالیت شرکت باشد.

۱-۱-۲-۴- سرمایه گذاری در شرکت‌های دولتی و خصوصی که با موضوع شرکت ارتباط داشته و منع قانونی نداشته باشد.

۱-۱-۲-۵- اقدام به عملیاتی که در اجرای اهداف شرکت لازم و ضروری باشد.

۱-۱-۲-۶- انجام و ارائه خدمات آموزشی در ارتباط با فعالیتهای شرکت و سایر ارگانها در صورت نیاز.

۱-۱-۲-۷- انجام فعالیتهای ورزشی همگانی و فهرمانی در چهار چوب قوانین جمهوری اسلامی و مصوبات مجمع عمومی شرکت.

۱-۱-۲-۸- صدور و انتشار اوراق قرضه و اوراق منارکت پس از اخذ مجوزهای لازم.

۱-۱-۲-۹- ایجاد مؤسسه کارگزاری و یا اخذ تاییدگی آن در سازمان بورس اوراق بهادار و بورس فلزات.

۱-۱-۲-۱۰- کمک و مساعدت به مؤسسات فرهنگی، آموزشی دولتی طبق قوانین جاری کشور.

۱-۱-۲-۱۱- بهره برداری از کارخانه در سال ۱۳۵۱ شروع شده و در حال حاضر با توجه به پرونده بهره برداری شرکت که سالانه تمدید می‌شود تولید

شرکت جمعاً بالغ بر ۲۸۷۰۰۰۰۰ تن محصولات فولادی و مقدار ۶۰۰۰۰۰۰۰ تن شمش چدن می‌باشد.

۱-۲- وضعیت اشتغال

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

سال ۱۳۹۱				سال ۱۳۹۲				کارکنان تولیدی و خدماتی
جمع	فرارداده	فرارداده	دانم	موقت	موقت	ستانیم	دانم	
۱۱۶۳۳	۱۲۴۶۱	۳۴۴۵	۶۳۵۷	۲۶۵۹				
۳۹۲۷	۳۹۵۹	۴۰۹	۲۱۷۹	۱۳۷۱				کارکنان اداری، مالی و فروش
۱۵۵۶۰	۱۶۴۲۰	۳۸۵۴	۸۵۳۶	۴۰۳۰				کل پرسنل شاغل

طی سال ۱۳۹۲، تعداد ۸۵۶۶ نفر استخدام یا بازگشت به کار گردیده اند همچنین طی سال مالی مذکور تعداد ۴۷۶ نفر از کارکنان

بازنشسته گردیده اند

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تHAM شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری 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 در جریان ساخت
میانگین موزون سالیانه	محصولات نورد قابل فروش
میانگین موزون متغیر	قطعات و لوازم یدکی

۲- سرمایه گذاریها

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

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

۳- داراییهای ثابت مشهود

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

۲-۳-۳- در اجرای مفاد ماده ۶۲ قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران بخشی از داراییهای ثابت شرکت در سال مالی ۱۳۸۱ مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته است، همچنین در سال ۱۳۸۵ در اجرای مفاد ماده اشاره شده در فوق و بند کی ماده ۷ قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران بخشی از داراییهای ثابت شرکت مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته است. هزاد تجدید ارزیابی های 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 ۱۳۸۱ و ۱۳۸۵ به حساب سرمایه منظور گردیده است.

۳-۳-۳- استهلاک دارائیهای ثابت براساس عمر مفید دارائیهای مربوط (و با در نظر گرفتن آینین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱

قانون مالیات‌های مستقیم) براساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه شده است :

روش	نوع استهلاک	دارایی	ساختمانها
نزوی	%۷۰، %۸ و %۱۰		مستعدالت زمین و جاده‌ها
نزوی	%۱۰		ماشین آلات و تجهیزات تولید فولاد آهن، ریخته گری و نورد
نزوی	%۸		ماشین آلات کوره، دستگاه تقطیر ذغال‌سنج و گتسازی
مستقیم	۱ سال		قالبهای مربوط به ریخته گری و فلزکاری
-	%۱۰		نیروگاهها، توربوزنورها و موتورهای مدار نیرو
نزوی	%۱۰		واسطه نقلیه موتوری و غیر موتوری
نزوی	%۲۵، %۳۰ و %۳۵		ماشین آلات سنگین (لودر، بلدوزر، بیل، مکانیکی، چرخ‌تغیل و...)
نزوی و مستقیم	%۷۰ و ۱ ساله		الایه و لوازم اداری
مستقیم	۱ ساله		ابزارآلات
مستقیم	۴۰۵ ساله		

برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل و مورده بهره برداری قرار گیرد، استهلاک ازاول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منتظر می‌شود. در موادی که هریک از داراییهای استهلاک پذیرپس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کاری‌اعلل دیگر برای مدتی مورداستفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یادشده معادل ۳۰٪ درصد ناخاستهلاک منعکس در جدول بالا است.

۳-۳-۴- استهلاک آندسته از داراییهایی که در اجرای ماده ۶۲ قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی ویند 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.

۳-۴- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی حسب مورد با نرخ مبادله ای و توافقی در تاریخ ترازنامه و اقام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است حسب مورد با نرخ های رسمی، مبادله ای و توافقی (در سنتوات قبل رسمی) ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر گردیده است. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقام پولی ارزی به عنوان درآمدی‌های زینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

۳-۵- مخارج تامین مالی

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

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۷- درآمدهای عملیاتی

نرخ فروش محصولات فولادی در داخل کشور عمده‌اً از طریق تالار بورس فلزات انجام می‌گیرد. نحوه توزیع و تعیین نرخ فروش محصولات فرعی و کارمزدی توسط مدیریت شرکت و در خصوص محصولات صادراتی بر اساس سنجش اعتبار مشتریان، خریداران صادراتی انتخاب و شرایط و فهرست یهای پایه فروش برای آنها ارسال، سپس نرخهای پیشنهادی دریافتی از طرف خریداران در کمیته ای مشکل از مدیر عامل، معاون بهره برداری، معاون فروش و صادرات و مدیر بازاریابی و صادرات شرکت، بررسی و خریداران نهائی با توجه به بالاترین نرخ پیشنهادی تعیین می‌گردند و پس از تحویل کالا و براساس صورتحسابهای صادره در حساب‌ها ثابت می‌گردد.



٤- نقد حودی

١٣٩١	١٣٩٢	بادداشت	٤- موجودی نقد
مليون ريال	مليون ريال		
١٨	١٨		موجودي صندوق رياли
٢,٥٧٦	٣,١٩٥	٤-١	موجودي صندوق ارزى
٢,١٣٠,٦٤٦	٢,١٢٥,٤١٣		موجودي نزد بانكها - ريالى
٧٤	٣,٣٠,٥,٧٩٤	٤-٢	سيورهه كوهنه حدت ديدارى نزد بانكها - ريالى
١١,٤,١	١٤,٧٨٤		تخواه گرداها
٧٧٨,٣٩-	٥١,٧٦٢	٤-٣	موجودي نزد بانكها - ارزى
١٣٧,٨٤٢	٣-		وجوده در راه
٣,٠٤,٩٤٧	٣,٧٥٩,٥٩٦		

۱- موجودی ارزی از ملکهای در زبان مالی شامل مبلغ ۰/۵ میلیون درهم، ۰/۹ میلیون بیزو و ۷ میلیون دلار و ۷۰۰ هزار و ۵۰۰ دلار ارزی بازدارنده است. که طبق پابندات توافقی شماره ۴-۳ ملکهای ارزی از ملکهای در زبان مالی شامل مبلغ ۰/۵ میلیون درهم، ۰/۹ میلیون بیزو و ۷ میلیون دلار و ۷۰۰ هزار و ۵۰۰ دلار ارزی بازدارنده است.

- ۸ ماهه گذا، نهای گو تا ه مدت

۱۳۹۱	۱۳۹۲	۵ - سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۸۵۷	۳۱,۴۵	۵-۱
۶۶,۴۰۴	۶۶,۴۰۴	۵-۲
۸۰,۲۹۰	۹۷,۴۴۸	

سهام نو گشتهای پذیرفته شده در بورس
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها

³⁻¹ — ملکه کنگره، در سیام نت کیا و پیدم فنه شده در بیرون از تاریخ لرستان نام شامل مواده زیر است:

۱۳۹۲-سهام شرکت‌های در بازار ایران مبادله کناری در بورس ایران									
نام	لقداد سهام	درصد سرمایه	ارزش اسنس	بهای نام شده	ارزش بازار	میلیون ریال	ارزش بازار	بهای نام شده	ارزش بازار
سهام شرکت‌های در بازار ایران	۱۹,۴۱۸,۹۵۴	۰,۵%	۱۷,۴۷۹	۴۵,۷۵۳	۱۱,۰۰۶	۱۸,۲۴۲	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت میرماده گذاری سپه	۱۱,۶۱۶,۰۰۰	۰,۰%	-	-	۲,۶۳۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۰
شرکت نکسوس	۱۱,۴۵۳,۳۶۶	۰,۰%	۸,۱۹۴	۷۷,۰۲۶	۲۱۱	۵۳,۷۳۰	۰	۱۰,۷۹۹	۰
شرکت معدن ملکت ایران	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰%	۰	۴,۴۴۷	۰,۱۶۱	۰	۰	۰	۰
شرکت سگ آهن گل گهر	۵۰,۰۰۰	۰,۰%	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت صفت و مدیر چادرملو	۲۲,۵۱۱,۹۰۰	۰,۰%	۳۱,۰۴۵	۱۳۸,۰۲۵	۱۲,۸۵۷	۷۶,۹۷۲	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵-۲-سهام شرکت‌های خارج از بورس									
شرکت پالایش فولاد تاشیک	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰%	۶۴,۰۰۰	۶۴,۰۰۰	۶۴,۰۰۰	۶۴,۰۰۰	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت مفرغداری همیرکرد	۷۲,۰۰۰	۰,۰%	۷۸۹	۷۸۹	۷۸۹	۷۸۹	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت مورس کالاچ ایران (سهام عام)	۱,۶۹۳,۳۷۱	۰,۰%	۵۶۵	۵۶۵	۵۶۵	۵۶۵	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت مترو اصفهان - قبل از بهره برداری	۴,۵۰۰	۰,۰%	۴۵-	۴۵-	۴۵-	۴۵-	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت شهر فولاد	۶۰,۰۰۰	۰,۰%	۳۱۵	۳۱۵	۳۱۵	۳۱۵	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت تولیدی آذربایجان	۳۱۶,۸۰۰	۰,۰%	۲۲۲	۲۲۲	۲۲۲	۲۲۲	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت مهندسی فولاد تکنیک	۱۵۸,۴۰۰	۰,۰%	۱۷۱	۱۷۱	۱۷۱	۱۷۱	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت تکابار	۳۱۲,۶۵۵	۰,۰%	۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت موئنال ماسحات گایین	۲۲۵	۰,۰%	۳۱	۳۱	۳۱	۳۱	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت همیار فولاد	۲۰۰	۰,۰%	۲	۲	۲	۲	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت خدمات پهلوانی و زبانی صحتان	۱۰۰	۰,۰%	۱	۱	۱	۱	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت تحقیقات آهن و فولاد	۱۰۰	۰,۰%	-۰,۱۵	-۰,۱۵	-۰,۱۵	-۰,۱۵	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
کسر میتواند اکثیر از میان این شرکت‌ها مبادله کناری شرکت‌های آذربایجان و تحلیلات آهن و فولاد	۶۶,۶۳۵	۰,۰%	۶۶,۶۳۵	(۲۲۲)	(۲۲۲)	(۲۲۲)	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال

گیمینگ‌بود کاهش ارزش اولانه سرمایه گذاری شرکت‌های آذرفناور و نجفیات آهن + فولاد

and the first 1000 words of the text. The first 1000 words of the text are the most important for the model to learn the context and meaning of the text.

— همچنان که در اینجا مذکور شد، این اتفاقات بسیاری از افراد را می‌گردانند.

۱-۲- مردمی مبارزی بودند که حق دادخواهی خود را با این شکل پنهان نمی‌نمودند.

⁵- مود خالص از رسمهای تاریخی به صفحه ۱۱۷-۱۲۰ میتوان دید که در این روش سه رسم از اعکاس یاده است.

۲-۵-نقدار ۳۷۶۹۵ سهم شرکت سک هنر گیر یاد مخصوص میتواند در طرح اسنادی ۱۰٪ میلیون درصد مالکیت میتواند باشد از اینجا پس از

۵-۴-۳-۲۲ در سال ۱۳۹۲ شرکت معدن سنگ آبران از محل استخراج همراه با ایجاد ۱۰۰ هکتار از مساحت زمینهای اراضی ملکی مسکونی و تجاری در شهرستان آزادشهر ایجاد کرد. در این مساحت ۷۰ هکتار مساحت مسکونی و ۳۰ هکتار مساحت تجاری داشتند.

۶- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

۱۳۹۱		۱۳۹۲		نامه	باده	باده	استاد دریافتی تجاری
حال	حال	ذخیره مطالبات مشکوک	الوصول				
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۵۴۴	۷,۸۰۴	.	.	۷,۸۰۴	۶-۱	۷,۸۰۴	استاد دریافتی تجاری
۷۰,۱۰۵	۶۱۳,۵۹۳	(۸۹,۰۲۷)	.	۷۰,۲۶۲۰	۶-۲	۷۰,۲۶۲۰	بدهکاران تجاری
۷۳,۶۴۹	۶۲۱,۳۹۷	(۸۹,۰۲۷)	.	۷۱۰,۴۲۴		۷۱۰,۴۲۴	

۱-۶-عائد حساب استادریافتی تجاری به مبلغ ۷,۸۰۴ میلیون ریال مربوط به فروش طبق مجموعه هیات مدبر به شرکت غلیظ صفت سپاهان بیاند که تاریخ تهیه باده است.

۱۳۹۱		۱۳۹۲		۲- بدهکاران تجاری شامل اقلام زیر است:			
حال	حال	ذخیره مطالبات مشکوک	الوصول	نامه	درهم	باده	استاد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	نام
۶۷,۶۰۶	۶۱۱,۶۸۸	.	۶۱۱,۶۸۸	۱۲,۱۶۳,۱۸۲	۶-۲-۱	۱۲,۱۶۳,۱۸۲	شرکت صافی نکس
.	.	(۶۳,۲۴۰)	۶۳,۲۴۰	-	-	-	شرکت فدرال آسا
.	.	(۱۳,۰۹۴)	۱۳,۰۹۴	-	-	-	شرکت چیزگلوری
.	.	(۹,۸۶۹)	۹,۸۶۹	-	-	-	شرکت سینکوآجی
.	.	(۲,۲۰۹)	۲,۲۰۹	-	-	-	شهباز حمزیان پور
۶۸۲	۶۸۲	.	۶۸۲	-	-	-	شرکت لوبال بلدبیک
۶۶۰	۶۶۰	.	۶۶۰	-	-	-	شرکت الاما
۱۸۱	۱۸۱	.	۱۸۱	-	-	-	شرکت کلاس بی
۹۷۶	۳۸۲	(۶۱۵)	۹۹۷	-	-	-	سایر
۷۰,۱۰۵	۶۱۳,۵۹۳	(۸۹,۰۲۷)	۷۰,۲۶۲۰				

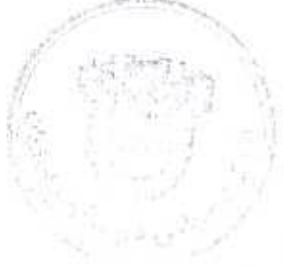
۱-۶-بدهی شرکت صافی نکس به مبلغ ۱۱۶,۶۰۴ میلیون ریال (بخش ارزی به مبلغ ۱۸,۲۳,۹۶۳ درهم) مربوط به لستی از مبلغ ۷,۷۲۸,۲۲۶ درهم فروشن مال جاری است که مبلغ ۴,۴۴۰,۶۰۴ درهم (به نوچ ۸۳۵ عربیال) آن نزد بانک توسعه صادرات ایران خرید دین گردیده است. باده است ۶-۲-۱ (۱۷) بابت فروش محصولات صادراتی می باشد که تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۸,۴۷۵ میلیون ریال آن نسبه گردیده است.

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتی

۱۳۹۱		۱۳۹۲		نامه	باده	باده	استاد دریافتی گروه
حال	حال	ذخیره مطالبات مشکوک	الوصول				
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	نام
۱۴,۲۹۳	۱۵,۴۷۷	(۲۹۱)	۱۵,۷۶۸	۷-۱	۱۵,۷۶۸	۷-۱	اسناد دریافتی
۳,۸۹۵,۵۷۶	۳,۸۸۰,۹۴۱	.	۳,۸۸۰,۹۴۱	۷-۲	۳,۸۸۰,۹۴۱	۷-۲	بدهکاران شرکتهای گروه
۴۵,۳۳۴	۴۸,۵۶۱	.	۴۸,۵۶۱	۷-۳	۴۸,۵۶۱	۷-۳	شرکتها و اشخاص وابسته
۱,۷۵۵,۲۱۹	۲,۲۶۰,۶۱۰	(۱۱,۴۳۸)	۲,۲۷۲,۰۴۸	۷-۴	۲,۲۷۲,۰۴۸	۷-۴	سایر شرکتها و اشخاص
۴۹۲,۵۳۹	۵۲۰,۸۸۱	(۲,۰۶۸)	۵۲۲,۹۴۹	.	۵۲۲,۹۴۹	.	حصه جاری وام و بدهیهای پرسنلی
.	۱۴۰,۱۶۹	.	۱۴۰,۱۶۹	۷-۵	۱۴۰,۱۶۹	۷-۵	بدهکاران خارجی
۶,۲۰۲,۹۶۱	۶,۸۶۶,۶۳۹	(۱۳,۷۹۷)	۶,۸۸۰,۴۳۶		۶,۸۸۰,۴۳۶		

۱-۷-اسناد دریافتی عمدها شامل مبلغ ۱۱۹,۰۴ میلیون ریال مربوط به شرک فولاد راگرس و ۱,۳۶۳ میلیون ریال مربوط به شرک خوانکستر و مبلغ ۱۰,۳ میلیون ریال مربوط به شرک ست آهن جنوب خراسان می باشد که تاریخ تهیه گزارش وصول نگردیده است.

۱۳۹۱		۱۳۹۲		۲- بدهکاران شرکتهای گروه از اقلام زیر تشکیل شده است:			
حال	حال	ذخیره مطالبات مشکوک	الوصول	باده	باده	باده	استاد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	نام
۳,۷۴۳,۹۶۸	۳,۶۳۹,۹۷۴	.	۳,۶۳۹,۹۷۴	۷-۲-۱	۳,۶۳۹,۹۷۴	۷-۲-۱	صندوق بازنیستگی
۱۵۱,۶۰۸	۲۴۰,۹۶۷	.	۲۴۰,۹۶۷	.	۲۴۰,۹۶۷	.	شرکت فولاد مبارکه بابت خدمات و منابع نیروی
۳,۸۹۵,۵۷۶	۳,۸۸۰,۹۴۱	.	۳,۸۸۰,۹۴۱		۳,۸۸۰,۹۴۱		



بادداشتی نویسنده صورتیابی عالی

سال عالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

میلیون ریال
۳,۷۴۳,۹۶۸

۱-۲-۷-گردش حساب صندوق بازنشستگی به شرح زیر می باشد:

۶۰,۳۵۲
۲۷۹,۵۸۱
۱۴۹
۲۴۰,۰۸۲
(۲۹۹,۳۱۲)
(۱۴۳,۱۸۴)
(۱,۵۸۰)
(۴۴۴,۰۷۶)
۳,۶۳۹,۹۷۶

مانده ابتدای سال
گردش بدھکارا
وصول اقساط وام بازنشستگان
سایر وجوده پرداختی
باابت سفر و ازدواج و فوت بازنشستگان

گردش، بستانکار

۱-۳درصد کسری بازنشستگی
باابت درمان بازنشستگان
سایر

مانده ییان سال

۱-۱-۷-به موجب صورتحلیله مورخ ۱۳۹۱/۷/۲۴ فیما مازمان ابتدی، شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان و صندوق بازنشستگی فولاد، طبق ذوب آهن اصفهان و صندوق بازنشستگی فولاد، طبق ذوب آهن اصفهان برداخت گردد، لازم به ذکر است تا تاریخ نهیه این بادداشت مانده بايان سال صندوق وصول نکرده باشد.

۱-۲-۷-بر اساس مجموع شماره ت ۱۴۱۹۸/۱۳۹۱/۷/۲۵۳۵۲ خود به استاند بند (۵۹) چاده واحده فانون بودجه سال ۱۳۹۱ کل گشوار نصوب نموده صندوق بازنشستگی کارکنان سایر فولاد با وظایف، اموال، دارائیها، سهام، امتیازات، موجودی، استاد، اوراق، نهدادات (شامل نهدادات اعم از مطالبات فانونی بازنشستگان) وسایر حقوق مستخدمین خود به وزارت تعاقن، کار و رفاه اجتماعی منتقل

منکدد.

۳-۷-بدھی شرکتها و اشخاص وابسته از اقلام زیر تشکیل شده است:

میلیون ریال
۴۵,۰۰۷
۳,۵۵۴
۴۸,۵۶۱

شرکت بالایش قطران ذغالسنج- فروش قطران و سودسهام
شرکت تعاویی مسکن کارکنان- حسابهای فیما بن

۴-۷-سایر شرکتها و اشخاص از اقلام زیر تشکیل شده است:

میلیون ریال
۳۱۶,۵۲۰
۲۲۲,۵۹۴
۳۱۲,۷۳۰
۲۲۸,۳۴۵
۲۳۴,۵۲۸
۱۶۸,۶۲۲
۵۳,۴۱۵
۵۰,۰۱۴
۳۵,۱۲۴
۱۷,۱۲۳
۷,۵۱۵
۸,۷۳۹
۶,۶۵۲
۵,۲۵۴
۶۰,۴۸۷۳
۲,۲۷۲,۰۴۸
(۱۱,۴۳۸)
۲,۲۶,۶۱۰

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

مهندسی فانم سپاهان- خدمات و منابع نیروی ای
شرکت فولاد مبید- مواد اولیه و خدمات

بانک پاسارگاد- سفارشات مواد و کالا
وجوده بلوکه شده نزدیانکها

شرکت فولاد زاگرس- مواد اولیه و خدمات
شهرک صنعتی فولاد- پایا شیخعلی فروش زمین و برق

سازمان تامین اجتماعی زرین شهر- بیمه بیکاری
گروه ملی صنعتی فولاد ایران- قرض الحسنه

شرکت تارابکین- فروش برق
شرکت فولاد خراسان- ارائه خدمات

شرکت تکادو- ارائه خدمات

شرکت سرمایه گذاری سیه- سودسهام
شرکت سیمان سپاهان- فروش سریاره

شرکت فولاد سایا
سایر موارد (۱۹۶ مورد)

۱-۴-۷-بدھی بانک پاسارگاد شامل ۱۴۲ اصلیار دریال هم ارز ریال ۳,۰۰۰,۹۱۶ بیورو (تاریخ ۲۲۷ میلیون ریال) و ۸۸۸ میلیون رویه (تاریخ ۴۵۲۲۳ میلیون ریال) به شرح لیست مانده وصول نشده پس برداخت نزد بانک می باشد که باوجوده به

محدودیتی های بانک قادر به انتقال ارز به حساب فروندگان کمال نکرده است و شرکت در حال پیگیری حق استفاده از ارز انتشارات انسادی بانکهای هم ارز گشایش بانده به شرح لیست مانده وصول نهایی می باشد که هنوز به توافق نهایی معتبر نکرده است

و مبلغ ۱۷۰ میلیار دریال بات دوفره انتشار انسادی نشست فولادی (اصلاح ۵۱/۵ میلیارد ریال) بات تفاوت نرخ معروض تا صادرات ای نویسندگان بانک بلوکه گردیده که شرکت مبلغ ۵۸۹ میلیارد ریال بات تفاوت نرخ ارز با وجوده به زمان استفاده از ریزی به حساب بدهی تامین شده موضع انتشار انسادی کالای و احتمله منظور نموده (۱۷۰ میلیارد دریال مابه المقاول آن در دست مذاکره و تبررس بانک می باشد که هنوز مورد توافق نهایی فوار نکرده است.

۲-۴-۲-مبلغ ۲۲۶ میلیار دریال وجوده بلوکه شده نزد بانکهای پاسارگاد، سرمایه، صادرات ایران و پارسان عمدها مربوط به تفاوت نرخ ارز تمهیلات دریافتی بات انتشارات خرد های خارجی شرکت می باشد که تاثیر نهیه این

کوشاش مبلغ ۱۷۷ میلیار دریال آن آزاد و شرکت در حال پیگیری حق با میمانده (مبلغ ۱۶۱ میلیارد ریال) آن میماند.

۳-۴-۳-از زم به توسعه است که تاریخ نهیه این بادداشتها مبلغ ۱۶۷ میلیار دریال از بدھکاران قوی وصول گردیده است

۴-۵-بدھکاران خارجی شامل ۴۰,۶۲۴ بیورو (معدن نرخ ۳۴,۴۴۶ ریال) و ۲۲,۲۵۷ دلار (تاریخ ۲۵,۱۰۲ ریال) می باشد که بر اساس تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ تسعیر گردیده است و احمدناهی مربوط به شرکت REMCO

(مبلغ ۳,۶۹۱,۲۳۶ بیورو) بات خرد کالا می باشد.

۸- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۱	۱۳۹۲	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۷۰۵,۶۰۵	۴,۴۵۹,۴۵۵	۸-۲
۳,۲۲۷,۰۷۴	۵,۶۴۴,۵۴۳	۸-۳
۵,۰۶۸,۹۷۰	۸,۰۶۲,۰۰۳	۸-۴
۱,۲۶۸,۴۲۷	۱,۸۲۸,۴۷۸	۸-۵
۲۲,۷۳۱	۲۲,۷۳۱	
۱۵,۲۹۲,۸۰۷	۲۰,۰۱۷,۶۱۰	

۱- موجودی قطعات و لوازم بدکی در مقابل خطرات ناشی از حریق، انفجار و صاعله تا مبلغ ۵۱۰ میلیارد ریال نزد شرکت بیمه سینا بیمه شده است.

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

۱۳۹۱	۱۳۹۲			
میلیون ریال	مقدار-تن	میلیون ریال	مقدار-تن	
۱,۶۹۲,۹۸۲	۱۹۰,۱۲۵	۱,۹۶۱,۰۸۴	۲۰۵,۴۸۵	کک
۱,۷۲۹,۷۶۹	۲,۳۹۰,۵۲۷	۱,۱۳۲,۰۰۸	۱,۱۶۲,۱۶۳	سنگ آهن
۱۰۴,۱۴۰	۷,۳۱۵	۵,۶۱۳	۶۸۷	شمش
۳۹۷,۷۷۲	۸۳,۵۹۰	۱۴۹,۸۳۰	۲۰,۲۷۹	آهن فراضه
۹۴۰,۳۰۱	۲۴۹,۶۲۶	۶۱۱,۷۷۰	۱۶۶,۹۷۹	ذغال سنگ
۱۳۷,۱۷۹	۹۲,۲۹۶	۱۵۱,۶۱۵	۸۰,۷۰۲	سنگ متگز
۳۰,۴۶۶	۲۲۷,۵۳۴	۴۲,۱۰۵	۳۰۳,۳۰۰	سنگ آهک
۴۹۴,۰۳۷	۱۵۰,۵۷۱	۱۷۷,۴۹۰	۴۵,۷۹۹	گندله
۱۷۸,۹۵۹	۹۰,۹۰۸	۲۲۷,۹۴۰	۹۶,۵۱۲	انبار مواد اولیه کمکی
۵,۷۰۵,۶۰۵		۴,۴۵۹,۴۵۵		

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

۱۳۹۱	۱۳۹۲			
میلیون ریال	مقدار-تن	میلیون ریال	مقدار-تن	
۳,۲۳۲,۴۲۵	۲۷۹,۶۴۸	۵,۶۴۹,۸۹۴	۴۲۷,۰۰۳	محصولات نورد قابل فروش
(۵,۳۵۱)		(۵,۳۵۱)		کسرمی شود
۳,۲۲۷,۰۷۴		۵,۶۴۴,۵۴۳		ذخیره کاهش ارزش موجودی محصول

۴- کالای در جریان ساخت شامل هزار تن کک بمبلغ ۵۶۶ میلیارد ریال (شامل مقدار ۸۴۱ هزار تن کک ریز دانه به ارزش ۵۵۱ میلیارد ریال) ۳۵۱ هزار تن آکلومه بمبلغ ۵۶۹ میلیارد ریال، ۵۵۲ هزار تن شمش چدن بمبلغ ۴۵۵ میلیارد ریال، ۶۹۶ هزار تن محصولات فولادی لبمه تکمیل نزد کارگاههای تولیدی به مبلغ ۹۵۵ میلیارد ریال و محصولات فرمی جمعاً به مبلغ ۲۱۳ میلیارد ریال میباشد. ضمناً افزایش کالای در جریان ساخت نسبت به بايان سال ۱۳۹۱ معدتاً ناشی از افزایش نرخ و مقدار کک ریز دانه (جمعاً ۲۹ درصد) و افزایش مقدار کک تولیدی واحد کک سازی طی سال مورد تجزیه و تحلیل میباشد.

۵- افزایش موجودی انبار قطعات نسبت به بايان سال ۱۳۹۱ معدتاً ناشی از افزایش نرخ قطعات و افزایش مواد نسوز خریداری شده میباشد.



۹- سفارشات مواد و کالا

بادداشت	۱۳۹۲	۱۳۹۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۹-۱	۱,۰۰۱,۰۵۵	۱,۶۸۷,۹۰۰
۹-۲	۴۹۴,۲۷۷	۴۷۶,۸۸۳
	۱,۴۹۵,۳۳۲	۲,۱۶۴,۷۸۳
	۱۳۹۲	۱۳۹۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
	۷۰,۴۶۰۷	۱۶,۸۷,۹۰۰
	۱۴۶,۰۲۳	۱۶,۸۷,۹۰۰
	۱۵۰,۴۲۵	۱۶,۸۷,۹۰۰
	۱,۰۰۱,۰۵۵	۱,۰۰۱,۰۵۵

سفارشات مواد اولیه
سفارشات قطعات یدکی

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

شرکت CNBM- خرید کک متالوژی
شرکت TUF- خرید فرمگنتر
سایر امور د

۱-۱-۹- سفارشات مواد اولیه فوق همدنی شامل مبلغ ۱۷۳,۵۵۰,۱۸۰ بیرون به نفع میانگین ۳۷۹۸۴ ریال (بین ۳۳۶۱۸ تا ۴۲۲۰۰ ریال) بابت تلفر سفارش جهت خرید ۱۰ هزار تن کک متالوژی از شرکت CNBM و مبلغ ۳۵۹,۱۵۲,۰۰۰ رویه به نفع ۱۰ ایاریال بابت خرید هزار تن فرمگنتر که فروشندگان برداخت گردیده است، موضوع کالاهای مذکوره زیابان.

۲-۹- سفارشات قطعات یدکی در بیان سال شامل ۹۵ تلفر طوبهای خارجی بصورت نقدی می باشد که پس از تحویل اسناد حمل به فروشندگان برداخت گردیده است، موضوع کالاهای مذکوره زیابان سال همدنی در گمرک و پایانه اورادات می باشد که پس از تایید نهایی به حسابهای مربوط متنقل می شود، لازم به توضیح است خریدهای مذکوره همانندی به فرخهای نوافلی انجام گردیده است.

۱۰- پیش برد احتما

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۷۷۹	-	خرید مواد اولیه
۷۷۴,۷۳۶	۶۱۳,۴۲۰	سایر پیش برد احتما
۷۸۴,۵۱۵	۶۱۳,۴۲۰	کسر میشود، ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
(۹۱۰)	(۹۱۰)	
۷۸۳,۶۰۵	۶۱۲,۵۱۰	

۱-۱۰- سایر پیش برد احتما از اقلام زیر تشکیل شده است:

شخص وابسته - فولاد خوزستان - خرید شمش

سایر اشخاص وابسته - باشگاه فرهنگی ورزشی ذوب آهن
سایر اشخاص وابسته - تعاونی مصرف کارکنان

پیش برد احتما مالیات عملکرد

شهرداری زرین شهر / درصد عوارض شهرداری

شرکت فرآورده های نسوز آذر - خرید مواد نسوز

ستاره صنعت پارت - خرید و نصب پکینگ

چدن سازان اصفهان - خرید غلتک

شرکت سرمایه گزاری سپاهان پیشرو

گروه صنعتی دنده تراش - خرید قطعات

سایر موارد (۵۲۹ قلم)

جمع

کسر می شود، انتقال به ذخیره مطالبات (بادداشت ۱۸)

۱-۱۰- پیش برد احتما به باشگاه فرهنگی ورزشی ذوب آهن بابت تکههای اماکن و تابستان ورزشی، ورزش همگانی وغیره میباشد که تا زمان نهیه این بادداشت صورت وضعیت ثابت شده آن به شرکت از آنہ بندیده است.

۲-۱۰- پیش برد احتما مالیات عملکرد همدنی اوراق مربوط به سالهای ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ (جدا مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال) که برآمده بک دوازدهم مالیات پسی شده در بودجه مصوب شرکت در منوات مذکور برداخت گردیده است.

۱۱ - دارائی‌های ثابت مشهود

بهای تمام شده پاچدیدار زیانی
عیالت به میلیون ریال

مبلغ دفتری	مبلغ	استهلاک اینشتنه				بهای تمام شده پاچدیدار زیانی				شرح
		مانده در پایان سال	کاهش طی سال	مانده در پایان سال	کاهش طی سال	نقل و انتقالات	تعديلات	اصفات طی سال	مانده در پایان سال	
۱۳۹۱	۱۳۹۲	مانده در پایان سال	کاهش طی سال	مانده در پایان سال	کاهش طی سال	-	-	-	۱,۸۷۴,۵۴۸	زیان
۱,۸۷۴,۵۴۸	۱,۸۷۴,۵۴۸	-	-	۱,۸۷۴,۵۴۸	-	-	-	-	۱,۸۷۴,۵۴۸	زیان
۱,۷۷۶,۷۳۰	۱,۷۷۶,۷۳۰	۳,۵۶۷,۳۱۵	(۱)	۲۵۴,۳۷۷	۱,۰۱۸,۹۵۹	۴۸۴۱,۲۵۱	۱,۰۴۶,۱۹۹	(۳)	۸,۷۸۴	ساختنها
۱,۱۴۸,۴۶۰	۹۲۸,۴۲۹	۱,۰۵۷۹,۴۲۷	(۴-۲)	۴,۷۹۲,۹۷۰	۳,۶۸۵,۹۳	۳,۸۲۴,۹۷۹	۱,۵۳۷۲,۳۹۷	(۱,۴۷۷)	۴۰,۵۷۳	دستگاهها و میشن آلات
۹۲۸,۴۲۹	۱۳۰,۴۰۶	۱۸۷,۵۳۴	(۱,۳۴۸)	۲,۱۶۹۹	۱۶۷,۱۸۳	۳,۰۸,۱۱۴	۴۶,۰۲۶	(۱,۵۰۹)	۳,۷۱۱	لومزان و اتله
۸۸,۱۱۸	۴۵۰,۴	۲۱۴,۹۸۳	(۲۳۷)	۱,۸۵۳	۱۹۶,۶۹	۲۸,۰,۱۸۷	۱۵,۷۲۰	(۳۰۵)	۱۴	دستگاهها و اینرا آلات
۳۸,۷۳۴	۵۰۰,۰۸۶	۹۹,۰۴۱	(۳۴۳)	۱۲۰,۳۰	۸۷,۳۵۴	۱۳۷,۷۷۵	۴,۰۸۹	(۳۳۰۵)	-	وساطه نقل
۱۳۰,۱۴۵	۱۳۰,۱۴۵	۱۶,۴۹۰,۹۳۰	(۲۳۵۱)	۶,۵۶۸,۴۵۳	۱,۳۷۵۸۲۹	۰,۲۹۵,۱۶۰	۲۲,۸,۱۴,۳۹۸	۴,۴۷۱,۸۹۶	(۳۳۰۴)	جمع
۸۶۹,۴۴۱	۱,۷۱,۶۸۶	۱,۰۷۱,۶۸۶	(۱,۰۴۰,۸۰)	-	-	-	۱,۰۷۱,۶۸۶	(۱,۰۴۰,۸۰)	۵۳,۰۸۴	۱,۸۳۹,۶۴۱۵
۲,۹۲۴,۱۰۴	۹۵۷,۰۹۱	۹۵۷,۰۹۱	(۲,۱۴۳,۱۴۷)	-	-	-	۳,۴۰,۵۴۵	۸۶۹,۲۴۱	پیش برداختهای سرمایه ای	
۲,۹۸۶,۴۹۱	۲,۹۸۶,۷۸۲	۲,۹۸۶,۷۸۲	(۲,۱۲۳,۷۸۷)	-	-	-	۱۷۸,۶۳۴	۲,۹۳۲,۱۰۴	سدارت سرمایه ای	
۱۶۰,۲۲۴	۱۹۷,۵۱۷	۱۹۷,۵۱۷	(۱,۰۳,۸۲)	-	-	-	۲,۱۲۶,۰۷۸	۲,۹۸۶,۴۹۱	دارانهای در جریان ساخت	
۶,۹۳۸,۰۶۰	۰,۲۱۵,۰۷۶	۰,۲۱۵,۰۷۶	(۴,۴۷۱,۸۹۶)	-	-	-	۱۴۰,۱۷۵	۱۶۰,۲۲۴	اموال موجود در اسارت	
۱۹,۹۳۹,۰۵۱	۲۱,۶۶۱,۰۵۱	۲۱,۶۶۱,۰۵۱	(۲,۰۵۲)	۳,۳۵۴	(۳,۸۴۳)	۲,۰۸,۰۴۹۶	۲,۰۷۴,۹۴۱۲	۶,۹۳۸,۰۶۰	جمع	جمع



شرکت ذوب آهن اصفهان (سهامی عام)

نادادشتگای توضیحی صورتیگار مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۱-۱۱- دارایهای ثابت خطرپذیر شرکت تاسیل ۲۷،۹۷۳ میلیارد ریال تحت بخش بینه سینا در مقابل خطرات ناشی از حريق، انفجار، سبل و صاعنه فرار گرفته است.

۲-۱۱- براساس تصمیم نامه شماره ۴۰۸۰۰/ن/۱۹۶۹۵ نامه ۸۲/۱۰/۲۸ مورخ ۴۰۶۹۵ بوزیر ریاست جمهوری در کارگروه مسکن عقده گردید ۲۵۰۰۰ میلیون ریال

هکتار از زمینهای شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان بنام سازمان ملی زمین و مسکن انتقال باید که علی رقم انتقال اسناد مالکیت حدود ۲۰۰۰ هکتار از اراضی شرکت

بنام سازمان مذکور به موجب صورت جلسه مورخ ۱۳۸۹/۴/۱۶ وزرای صنایع و معادن و مسکن و شهرسازی و نیز تصمیمات ویژه سفرهای ستد اتمه لات امور پستی بانی

واحدهای نولیدی و شهرکهای صنعتی مورخ ۹۰/۱/۲۲ مقرر شده از ۸۴۰۰ هکتار از زمینهای ذوب آهن به سازمان ملی زمین و مسکن منتقل گردید و این راستا بهای

نام شده زمینهای مذکور در سوابق قبل از مجموع ارزش اراضی شرکت خارج گردید.

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

مبانی

میلیون ریال	میلیون ریال
۹۷۱,۴۹۰	
۱۸,۴۴۴	
۱۳,۰۹۵	
۱۲,۷۴۵	
۳۹,۲۱۱	
۱,۰۵۴,۹۸۵	

ساختمانها:

ساختمان کک سازی ۳-توازن

بارگیری بدون زنگ کوره بلند شماره ۲

ساختمان تاسیسات جانبی-توازن

ساختمان آگلومراسیون-توازن

سایر ساختمانها

جمع

ماشین آلات و تجهیزات:

تجهیزات تکنولوژی باطنی-توازن

متربال آجر و جرم های نسوز باطنی-توازن

تعمیرات اساسی کوره بلند ۲

تجهیزات تکنولوژی واحد ۲-توازن

لولهای فولادی کک سازی-توازن

سایر (عمدتاً تجهیزات کک سازی واحد شماره ۳)

جمع

وسانط نقلیه

کامیون کمپرسی بنز ۲۶۲۴

کامیون ایسوزو ۲/۵ تن

اطاق کمپرسی مدل ۲۶۲۴

سایر

جمع

لوازم و اثاثیه

سیستم حافظه ۳۲۱۰

سیستم ویدئو لایبروسکوب با متعلقات

کف شوی سرنشین دار با مخزن آب

تجهیزات رستوران

سایر

جمع

دستگاهها و ابزار آلات

وپراتور

بالابرمنه

وسایل یارکی پلی اتیلن

لیفتراک برقی ۱/۵ تنی

لیفتراک ۵/۲ تنی دیزلی

سایر

جمع

۲۲,۰۵۴

۱,۰۵۸

۱,۱۷۰

۹۰۰

۲۴,۰۵۵

۴۹,۷۳۷

۳,۷۹۸

۱,۳۵۳

۸۶۲

۶۴۰

۶۴۰

۸,۴۴۱

۱۵,۷۳۴

۴,۵۲۴,۹۸۰

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

فروش داراییها :

زیبات	بهای فروش	ارزش دفتری	استهلاک اینباشه	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۵)	۱۱	۱۶	(۲)	۱۸	اموال و اثاثیه اداری

برگناری داراییها :

سود(زان)	بهای فروش	ارزش دفتری	استهلاک اینباشه	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱)	-	۱	(۱)	۲	ساختمانها
(۲۴۵)	-	۲۴۵	(۱,۳۴۶)	۱,۵۹۱	اموال و اثاثیه اداری
(۸۷۵)	-	۸۷۵	(۶۰۲)	۱,۴۷۷	دستگاه و ماشین آلات
(۵۷)	-	۵۷	(۳۴۳)	۴۰۰	وسائط نقلیه
(۱۱۸)	-	۱۱۸	(۲۳۷)	۳۵۵	دستگاهها و ابزار آلات
(۱,۲۹۶)	-	۱,۲۹۶	(۲,۵۲۹)	۳,۸۲۵	
(۱,۳۰۱)	۱۱	۱,۳۱۲	(۲,۵۳۱)	۳,۸۴۳	جمع
(۳۰) بادداشت					

۱-۱۱-۴-داراییهای برگناری پس از مستملک شدن و بازدید و تایید گارشناسی اموال به انبار کالای استقطاب انتقال می یابد.



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

بادداشت	مانده ابتدای سال	افزایش طی سال	نقل و انتقالات	مانده بابان سال
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱-۵-۱	۱.۵۲۶.۵۳۲	۳۸۳.۸۹۸	(۱.۲۲۲.۱۹۲)	۶۸۸.۲۳۹
۱۱-۵-۲	۱.۱۱۶.۵۷۵	۱.۴۴۱.۵۸۸	(۷۹۳.۱۷۵)	۱.۷۶۴.۹۸۸
۱۱-۵-۳	۳۴۳.۳۸۳	۳۰۰.۵۹۲	(۱.۰۸.۴۲۰)	۵۲۵.۵۵۵
	۲.۹۸۶.۴۹۱	۲.۱۲۶.۰۷۸	(۲.۱۲۳.۷۸۷)	۲.۹۸۸.۷۸۲

۱-۱۱-۵-پروژه های طرح نوازن به شرح زیر تفکیک می شود:

پیش بینی درصد پیشرفت تاریخ تکمیل فرز گنی	مانده بابان سال میلیون ریال	نقل و انتقالات	افزایش طی سال میلیون ریال	مانده ابتدای سال میلیون ریال
۱۳۹۳ ۹۹/۹	۱۰.۹۲۱	(۳۵.۵۲۰)	۱۰.۲۹۳۱	۲۴.۵۱۰
۱۳۹۳ ۹۹/۹	۳۹۶.۱۳۱	(۶۵.۷۱۷)	۷۱.۰۵۳	۳۹۰.۷۹۵
۱۳۹۳ ۹۹/۹	۴۱.۹۷۸	.	.	۴۱.۹۷۸
۱۳۹۳ ۹۹/۹	۲۶.۵۴۷	.	.	۲۶.۵۴۷
	۱۳۸	(۴.۳۸۲)	۱.۷۲۳	۲.۷۹۷
	۸۹.۶۲۹	(۹۸۸.۷۴۶)	۱۷۶.۳۹۲	۹۰.۱۹۸۲
	۳۱.۸۹۵	(۱۲۷.۸۲۷)	۳۱.۷۹۸	۱۲۷.۹۲۴
	۶۸۸.۲۳۹	(۱.۲۲۲.۱۹۲)	۳۸۳.۸۹۸	۱.۵۲۶.۵۳۲

هزینه های مشترک پروژه ها

پروژه های پیش نیاز

خدمات مدیریت ارشد توسعه

خدمات مدیریت ارشد مهندسی کارخانه

کوره بلند ۳

کک سازی

ساپر

جمع

۱-۱-۵-۱-پروژه های اصلی طرح نوازن شامل کوره بلند شماره ۳، آکلومانسین شماره ۴، واحد نیروگاه ۵۵ مگاواتی و باریجیای گک سازی شماره ۳، تاسیسات حایس بیرونی پروژه های پیش ایجاد اندازی گردیده است. نهضت بازتابی مواد شیمیایی پروژه کک سازی و روپوشین (بازارسازی آکلومانسینها او ۲۰۳۰) مراحل باباس راه اندازی راطی میباشد. خلیف خانمه بیرونی پروژه های فوق به لحاظ فیریکن برداختها دات این پروژه ها هنوز در حال انجام میباشد.

۱-۱۱-۵-۲-پروژه های بازسازی و بهسازی شامل اقلام زیرمی باشد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۹۵.۲۰۹	۴۱۱.۵۰۱
۱۴۸.۴۵۰	۳۷۴.۶۶۶
۲.۴۲۶	۲۰.۲۵۳۲
۹۰۰.۶۳	۱۱۵.۸۹۶
۴۹.۰۰۶	۵۵.۳۹۶
۲۲.۷۶۱	۳۴.۴۱۸
۴۰.۸۶۶۱	۵۷۰.۵۸۰
۱.۱۱۶.۵۷۶	۱.۷۶۴.۹۸۹

مدیریت بخش کوره بلند خدمات ارائه شده به پروژه ها

تمهیرات اساسی سرد سلولهای باطری کک سازی شماره ۱

مدرنیزاسیون تجهیزات برق و اتوماسیون کوره بلند شماره ۲

پروژه های پنج گانه زیست محیطی آکلومراسیون

بهسازی باطری های کک سازی با کد ۸۸۱۱۱۰

بازسازی بالکنهای کارگاه ریخته گیری بخش فولاد سازی

ساپر (۶۴ پروژه)

۱-۱-۵-۲-۱-پروژه های بازسازی و بهسازی مربوط به پروژه های مختلف در سطح شرکت می باشد که حسب مورد پس از تکمیل به حسابهای فعلی منظور می شود.

۱-۱-۵-۲-۲-طراحیه سازی تقویت نویلید شرکت عمدتاً در اینجا با عملیات پروژه های واحد گزینه دزدایی از جدن عناب و احداث واحد گارگاه اکسیژن و آهک و همچنین توسعه کارگاه های بخش فولادسازی و نورد میباشد.

۱-۱-۵-۲-۳-اصفات دارایهای در جریان ساخت شامل مبلغ ۳۰۰.۵۳۱ میلیون ریال سه پروژه های توسعه کارگاه اکسیژن و آهک و همچنین توسعه کارگاه های بخش

۶-۱-پیش پرداختهای سرمایه ای از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱	۱۳۹۲
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۲۳.۰۸۰	۴۹۰.۵۴۴
۱.۹۷۱	۱۸.۳۴۵
۵۷.۲۱۶	۷.۷۰۵
۲۴.۹۶۰	۳۴.۹۶۰
.	۲۵.۲۱۰
۳۰.۰۰۰	۲۵.۰۰۰
۱۷.۳۸۷	۲۳.۳۲۰
۱۴.۸۵۸	۱۴.۸۵۸
۲۲.۹۶۴	۲۲.۹۶۴
۲۶۶.۸۰۵	۴۰.۸۷۸
۸۶۹.۲۴۱	۱.۰۷۱.۶۸۶

قائم رضا (توازن)-نصب تجهیزات

شرکت مهندسی برق و کنترل و بازارداری ایده

شرکت تام ایران خودرو- طراحی و نصب اتوماسیون کوره بلند

منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس- خرید زمین دریندر عباس

شرکت جاده آهنین- خرید صفحه زیرریل

صفا فولاد- پروژه بوت آهک

اکسیژن صنعت باختری(بازار سازی دیگهای نیروگاه)

شرکت توسعه صنایع ریلی ایرانیان(ایریکو)

قائم رضا- خرید خنک کننده مسی

ساپر (۵۹ مورد)

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

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۳۴۹	۲۶,۹۳۹	ریل فولادی
-	۲۰,۴۱۶	زنگ کوره بلند
۱۱۰,۳۸۹	۲۰۳,۱۹۸	توروپوکمپرسورهای ۳ و ۴ نیروگاه مرکزی
۷۹,۹۴۳	۱۵۲,۱۱۷	خدمات تعمیر سرد کک سازی
۷۰,۶۱۳	۷۰,۶۱۳	تجهیزات سبیستم بارگیری کوره ۲
۶۸,۳۰۹	۶۸,۳۰۹	پروژه بهسازی کک سازی-MCC چین
۲,۵۸۸,۵۰۱	۴۱۵,۹۹۹	سایر (۱۶ مورد)
۲,۹۲۲,۱۰۴	۹۵۷,۵۹۱	

۱۱-۷-۱- سفارشات سرمایه‌ای شامل ۴۵ میلیون یورو (نحو میانگین ۲,۷۶۱۵/۲,۷۴۸۷) و ۱/۱ میلیون دلار (نحو میانگین ۸۹۱۴/۲,۷۴۸۷) میلیون روبل (نحو ۵/۵ میلیون یوان (نحو ۴۷۶۸ ریال) ۲۵۲/۲، میلیون روپیه (نحو میانگین ۱۰۰۰ ریال) و ۴۰۴۹ میلیون ون (نحو میانگین ۱/۱ ریال) که حسب مورد برمنبای نوچهای رسمی میانله ای و آزاد در حسابها ثبت شده است.

۱۱-۸- مبلغ ۳,۳۵۴ میلیون ریال تهدیلات و سانده نظریه مربوط به عماله متنظر شده در سال مالی قبل به همای تمام شده دستگاه کامپیون براساس اعلامه رسید گلا (GRN) می باشد که بالوجه به سورتحساب نهایی صادر نوشته فروشنه «اصلاح گردیده» است.

۱۲- داراییهای نا مشهود

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۴,۷۵۸	۷۴,۷۵۸	حق الامتیاز دیماند برق کارخانه
۲۳,۰۳۲	۲۳,۰۳۲	حق انشعاب گاز
۱۶,۰۰۰	۳۴,۰۰۰	حق الامتیاز آب صنعتی کارخانه
۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	حق الامتیاز گاز ویلاهای چادگان
۷۹۱	۸۹۹	حق الامتیاز خطوط تلفن
۶۴۱	۶۴۱	حق انشعاب آب ویلاهای چادگان
۱,۲۱۱	۱,۱۵۷	سایر (عمدها حق الامتیاز آب برق)
۱۱۸,۶۳۳	۱۳۶,۶۸۷	

۱۲-۱- ملت ازابش حق الامتیاز آب صنعتی گارخانه خرید دیماند پس از شهر می باشد.

۱۳- سایر داراییها

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸۷,۴۵۷	۳۱۳,۲۸۸	۱۳-۱
۱,۱۱۲,۵۲۲	۱,۳۰۹,۰۴۷	۱۳-۲
۸۷۳	۸۷۳	
۲,۴۶۳	۲,۴۶۳	۱۳-۳
۶,۹۸۸	۷,۵۷۱	
۱,۴۱۰,۳۰۳	۱,۶۳۳,۲۴۲	سایر (عمدهای تأسیسه نزد سازمانها)

۱۳-۱- موجودی های راکد و قابل مصرف در بلند مدت

۱۳-۲- حصه بلند مدت بدھی پرسنل

۱۳-۳- سپرده بلند مدت نزدیکها

۱۳-۴- منازل قولاد شهر

۱۳-۵- سایر (عمدهای تأسیسه نزد سازمانها)

۱۳-۶- موجودیهای قابل مصرف در بلند مدت موجودیهای میانند که علیرغم راکد بودن در شرایط خاص آن قابل استفاده هستند.

۱۳-۷- منازل قولاد شهر به مبلغ ۲۶۶۳ میلیون ریال منشکل از محارج انعام شده در خصوص احداث ۲۵ دستگاه منازل مسکونی جهت واکداری به گارگان در قولاد شهر اصفهان می باشد که ناکنون واکدار نشده است.

۱۳-۸- حصه بلند مدت بدھی پرسنل از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۴۶,۴۵۸	۶۶۱,۴۰۹	وام مسکن
۵۱۹,۱۶۷	۶۲۵,۴۱۱	وام اداری
۴۶,۸۹۷	۲۲,۲۲۷	سایر (۵ مورد)
۱,۱۱۲,۵۲۲	۱,۳۰۹,۰۴۷	

۱۴- حسابهای پرداختی تجاری

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸,۱۳۴	۴۲,۸۸۸	شعب وابسته- شرکت معادن منگنز ایران- خرید سنگ منگنز ساختمانی:
۴,۰۶۰,۹۲۷	۲,۸۹۳,۷۳۷	شرکت یافق- خرید مواد اولیه
۲۴,۰۵۴۹	۹۳۰,۲۲۳	شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران- خرید مواد اولیه
۶۰,۲۴۵۵	۲۱۲,۴۰۰	شرکت سنگ آهن گل گهر- خرید سنگ آهن
-	۱۸۹,۱۴۹	شرکت ذغالسنگ کرمان- خرید مواد اولیه
-	۱۸۵,۰۵۱	فولاد زرند ایرانیان- خرید کک
۲۰,۰۲	۱۶۰,۸۸۲	شرکت ذغالسنگ پرورد طبس خرید ذغالسنگ
۱,۳۹۵	۱۳۰,۵۷۰	شرکت صنایع فروآذیاز ایران- خرید مواد
۳۵,۴۴۲	۱۰۳,۷۲۴	شرکت فرآوری ذغالسنگ پرورد طبس- خرید ذغالسنگ
۱۷,۳۹۹	۷۷,۸۷۹	شرکت معادن سنگ آهن اجی‌سپاهان- خرید سنگ آهن
-	۱۰۰,۴۰۱	شرکت ذغالسنگ البرز شرقی شهرود- خرید ذغالسنگ
۱۱۷,۴۴۰	۵۹,۶۷۳	گروه معادن امیرستانگان پارسیان- خرید سنگ آهن
۷	۲۸,۶۵۴	شرکت فرسیلیس ایران- خرید فرسیلیس
۵,۲۰۸	۲۴,۰۳۰	شرکت تولیدی سرمدشمیم سپاهان- خرید آهن فراشه
-	۲۱,۹۷۷	شرکت ذغالسنگ البرز مرکزی زیرآب- خرید ذغالسنگ
۲,۲۴۷	۲۱,۳۰۸	شرکت توسعه معادن دشت برد- سنگ آهن منگنز دار
۲,۲۱۸	۱۸,۲۲۲	شرکت نامین سنگ منگنز فولاد ایران- خرید سنگ منگنز
۱,۱۱۰,۳۴۸	۳۸	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو- خرید گندله
۵۱۲,۵۷۰	-	ساختمانی:
۶,۷۱۵,۱۹۷	۶,۱۶۷,۹۲۸	
۶,۷۴۳,۳۳۱	۶,۲۱۱,۸۱۶	

۱۵- سایر حسابهای و اسناد پرداختی

۱۳۹۱	۱۳۹۲	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۳۸,۵۴۲	۴,۲۰۰	۱۵-۷ اسناد پرداختی
۸,۳۷۲	۱۴,۹۶۷	شرکت فولاد تکنیک- شخص وابسته- خدمات نظارت و کارشناسی
۳,۲۶۶,۸۱۰	۴,۲۱۳,۵۸۳	ساختمانی و اشخاص
۱,۰۱۶,۹۲۳	۸۹۰,۹۰۰	بستانکاران اعتبارات اسنادی (یوزانس)
۳,۱۰۲,۴۵۱	۳,۰۱۹,۰۰۳	بستانکاران دولتی
۶۶۴,۰۳۸	۷۰۴,۸۹۲	سپرده ها
۴۶۶,۴۰۸	۱,۰۰۸,۰۱۸	بستانکاران متفرقه
۵۳۴,۷۹۵	۵۸۵,۳۲۶	تهبدات اتیار
۴۳۹,۱۸۲	۶۷۴,۵۶۷	بستانکاران برستلی (بس انداز)
۵۷,۴۰۹	۶۵,۳۴۵	ساختمانی (۱۹ مورد)
۱۰,۱۹۴,۹۳۱	۱۱,۴۵۱,۳۰۱	کسر میشود حسابهای پرداختی بلند مدت
(۴۳۹,۱۸۲)	(۶۷۴,۵۶۷)	
۹,۷۵۵,۷۴۹	۱۰,۰۷۶,۷۳۴	- مبلغ ۱,۲۶۹,۲۰۷ میلیون ریال از سایر حسابهای و اسناد پرداختی تا تاریخ نهیه این گزارش تسویه گردیده است.

۱-۱۵- سایر سرگها و اشخاص از اقلام زیر تشکیل شده است:

١٣٩١	١٣٩٢
مليون ريال	مليون ريال
٦٢٦,٨٩٦	٦٤٤,٥٦٧
١٥٤,٩٧٠	٤٣٨,٥٦
٢٩,١٩٨	٣٣٥,٥٠١
٢,١,٧١٧	١٣٨,٧٥٩
١٥٢,٤٩٠	١٣٥,٤٨٧
٦٣,٦٦٥	١١٨,٨٥٠
٦,٣٦٦	١-٨,٤٢-
٢٣,١٦٧	١-٥,٥٨٥
٨٩,٤٩٧	٨٢,٣٧٤
٦٦,٧٢٨	٧٨,٧٦٧
٤٦,٢١٩	٧٣,٦٧٥
-	٧٢,٥٤٢
٤,٣٨٢	٥٤,٥٨٦
٥٧,٦٩٢	٥١,٢٢٤
-	٥-١٢٨
٩,٩٦١	٤٤,٣٢٥
٢٩,٣٩٤	٢٧,-٥١
٨٢,٧٥٣	٢٦,٣٩٩
-	٢٢,٧٩٩
١٢,٢,٥	١٦,٦٧٢
-	١٦,-٩٦
-	١٥,٩٨٣
٤,٨٩٣	١٤,٨,١
٢,٣١٥	١٤,٦٣٢
١,٢٢-٣,٢	١,٥٢٦,٢١٧
٣,٣٦٦,٨١-	٤,٢١٣,٥٨٣

- سازمان توسعه نوسازی معدن و صنایع معدنی ایران - حسابهای فیما بین شرکت گاز منطقه ای اصفهان - گاز مصرفی کارخانه کارکنان حقوق و پاداش
- شرکت قطارهای مسافری جویار - حمل ریلی مواد اولیه اداره دارایی اصفهان - مالیات تکمیلی و ارزش افزوده راه آهن حمل و نقل - حمل ریلی مواد اولیه
- شرکت مهندسی مرآت یولاد - ارائه خدمات تعمیرات و ساخت فلزات نهداد هزینه

ا در صد عوارض آلبیندگی معیط زیست

شرکت تجارت الکترونیک برنا - کارتهای اعتباری پرسنل

شرکت سرمایه گذاری ایران گردی و جهانگردی - سفر کارت پرسنل

شرکت برق منطقه ای اصفهان - برق مصرفی کارخانه

خرانه داریکل - وجهه دریافتی از کارکنان بابت سهام ترجیحی

آب منطقه ای اصفهان - میراب زاینده رود - آب مصرفی

شرکت ریل پرداز سیر - حمل و نقل

خدمات درمانی اصفهان - هزینه های درمانی

شرکت فرآورده های نسوزپارس - خرید قطعات تسور

پهلوان سپاهان - حمل ریلی مواد اولیه

شرکت فروآلیاز کاویان - خرید فرومنگری

شرکت تابان نیروسپاهان - نمایرات برق

فروشگاه قطعات لاستیکی صنعتی پارس

اتاق بازرگانی صنایع و معادن و کشاورزی ایران - یک درهزار فروشن

شرکت ایثارگران جدید - حمل و نقل و خرید مواد غذایی

شرکت روانکاران احیاسپاهان

سایر موارد (۷۶ مورد)

^{۲۵}-ستانکار ان اعتبارات استادی (بوزانس) از اقلام زیر تشکیل شده است:

١٣٩١	١٣٩٢
مليون ريال	مليون ريال
.	٢٣١,٠٩٥
.	٢٣,٥٩١
.	١٦,٠٤٠
.	٥٢٠,٦٦٤
<u>١,٠١٦,٩٤٣</u>	<u>٩٩,٥١٠</u>
<u>١,٠١٦,٩٤٣</u>	<u>٨٩,٠٩٠</u>

۱۳۹۱	۱۳۹۲	بادداشت	۱۵-۱-بستانکاران دولتی از اقلام زیر تشکیل شده است:
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۸۷۴,۱۱۹	۲,۷۹۴,۱۱۹		خرانه - ۰۴ درصد سودابزاری سنتوات ۱۳۸۵ تا ۱۳۸۷
۱۶۹,۳۴۷	۱۶۹,۳۴۷	۱۵-۲-۱	وجوده دریافتی از دولت بابت تسویه تسهیلات بانکی
۱۱,۶۸۱	۶۰,۵۸۷		بدھی پرستی به سازمانها
۲۹,۷۸۳	۲۶,۷۸۳		دو درهزار فروش آموزش و تحقیقات
۷,۶۸۲	۱۶,۷۵۳		حق بیمه وصولی تکمیل درمان پرستی
۳,۲۰۷	۱,۶۱۰		بستانکاران دولتی تراز نوازن
۶,۶۳۲	۱۹,۸۰۴		سایر موارد (۹ مورد)
۳,۱۰۲,۴۵۱	۳,۰۸۹,۰۰۳		

۱-۳-۱-براساس نصوب نامه شماره ۱۳۹۰/۱۲/۲۵-۴۷۸۶۴-۲۵۸۹۴ هیئت محترم وزیران و علوفق بانک مادرات شعبه ذوب آهن، مبلغ ۱۶۹,۳۴۷ میلیون ریال مانده تسهیلات دریافتی از بانک
پادشاهی باطلب دولت درسال ۱۳۹۱ انجام گرفته است.

۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۵-۲-بستانکاران متفرقه از اقلام زیر تشکیل شده است:
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶۹,۷۵۱	۷۷۹,۵۱۶	تهدهات خرید کالای مصرفی و خدمات
۱۶,۷۲۸	۷۲,۴۵۷	۳-درصد بیمه زمان بیکاری
۴۰,۶۳۴	۴۰,۶۴۵	بستانکاران متفرقه
۱,۲۳۴	۳۴,۲۱۹	بیمه وتعاون سهم کارفرما ۲۰ درصد
۲۲,۶۰۸	۳۰,۲۲۲	بستانکاران مجتمع درمانی
۹,۷۶۵	۲۵,۳۵۰	وجوده جرائم تأخیر کارگزان فروش
۴۰۷	۱۱,۲۴۳	بیمه وتعاون سهم کارگر ۷ درصد
۴,۲۸۱	۱۴,۸۶۶	سایر موارد (۱۱ مورد)
۴۶۶,۴۰۸	۱,۰۰۸,۵۱۸	

۱-۵-ماده حساب تعهدات اثاریه مبلغ ۵۸۵,۳۲۶ میلیون ریال مربوط به اجتناس رسیده به شرکت بوده که تاریخن لامکورهای خرد آنها در این سرفصل تکه‌داری میگردد که تاریخ نهیه این پادداشتها مبلغ ۲۸۶,۱۸۹ میلیون ریال از آن پس از موصول رسیده لامکورهای پادشاهی از این حساب خارج و به سرفصلهای مربوطه منظور شده است.

۱-۶-بستانکاران پرسنلی، پس انداز پرستی شامل سهم شرکت و سهم پرستی می‌باشد که در حسابات تکه‌داری و از محل آن به پرستی وامهای ضروری و مسکن و... پرداخت می‌شود.

۱-۷-استادی برداختی شامل ۲ فقره چک پرداختی به اتفاق بازرگان و صنایع و معدان اسلامیان بایت یک در هزار فروش میباشد که تاریخ نهیه این پادداشت پرداخت گردیده است.

۱۶-پیش دریافت از مشتریان

بیش دریافت از مشتریان بمساحت ۶,۹۷۲,۰۴۷ میلیون ریال (سال مالی قبل ۸,۹۵۹,۰۴۷ میلیون ریال) مربوط به وجوده دریافتی از خریداران بابت فروش محصولات می باشد که شرکت در شرایط عادی طی ۳۰ روز قادر به اینای تعهدات خود در رابطه با پیش دریافتی اخذ شده از مشتریان می باشد.

۱۷-تسهیلات مالی دریافتی

تسهیلات مالی دریافتی بشرح زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۹۹۸,۵۸۶	۱۶,۳۶۷,۰۳۴	تسهیلات مالی دریافتی
۵۹۵,۴۳۶	۵۸۶,۲۵۳	تسهیلات اعتبارات استنادی (بریفاینس)
۲,۱۳۸,۲۳۲	۹۰۷,۹۰۴	تسهیلات اعتبارات استنادی (اعتبارات تصویبه شده توسط بانک)
.	۵۷۵,۲۶۵	تسهیلات خرید دین فروشها صادراتی
۱۴,۷۳۲,۲۵۴	۱۸,۴۲۶,۴۵۶	حصه بلند مدت
(۱,۶۰۷,۹۲۰)	(۱,۰۳۵,۴۲۶)	حصه کوتاه مدت
۱۳,۱۲۴,۳۳۴	۱۷,۴۰۱,۰۳۰	

۱۳۱ - خلاصه اوضاع استسلام عالی، دایانی به شیراز زیر می‌باشد:

میلیون روپیاں

۱-۱۷- خلاصه وضعیت کارمزد و بیمه تسبیلات طی سال به شرح زیر عیناً می‌باشد:

۲-۱۷-تسهیلات اعضا، ات اسنادی، (، بفاینانس)

مليون ريال	نوارز	درهم	مليون ريال	نوارز ارز	نوارز ارز	ون. كره	درهم
			٢٥٠,١٠٣	٦٧٤٩	صانعه	٣٧,٦١٧٣/٣٦	بانک ملت
			٢٣٣,٣٥٢	٦,٠٨٩	موج	٢١٧٩٤٣٦	بانک توسعه صادرات
٥٩٥,٤٣٦			١٠,٣٧٩٨	-		١٧٥,١٩٤	ساير (عمد تأسيسات پرداخت نشده و درصد میباشد)
٥٩٥,٤٣٦			٥٨٦,٢٥٣	-			

۱-۲-۳- لیهیلات انتشارات اسنادی (فونی، جهت خریداریابی و معرفی) ۷۷ بود و مدت پایزی را باخت آن بین ۱۶ تا ۱۷ ماه من یافت. سودنیهیلات انتشارات اسنادی در ۴۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال (سال مالی قبل ۳۶۷۷، ۳۶۸۸، ۳۶۹۰ میلیون ریال)

^{۲۰} میرزا علی‌اکبر، «میرزا علی‌اکبر و احمد فرازی»، *پیشگاه*، ۱۳۷۴، ۱۶، ۱۷۰-۱۷۱.

۳-۱۷- تسهیلات اعتباری استادع (به اینس) که توسط بانک تصفیه شده است:

١٣٩١	١٣٩٢	
مليون ريال	مليون ريال	
٧١٨,٠٦٩	٦٠٩,٨٩٤	بنك پارسیان (با و تيقه چک و سفته)
١,٢٩٧,٨٥٠	.	ساپر بانكها
١٢٢,٣١٣	٢٩٨,٠١٠	ساپر (عمد ناسود تسهيلات پرداخت نشده ۳ درصد مبياند)
٢,١٣٨,٢٣٢	٩٠٧,٩٠٤	جمع

۱۷- نسیمات خود را فوشعای صاد اتی له شوح زیر می باشد:

مليون ريال	درهم	
٨١٤,٢٥٤	١٣٥,١٥١,٣٣٣	دریافت تسهیلات خرید دین
٣٢,١٣٩	٥,٤٤١,٨٤٩	سود و کارمزد
(٢٣٨,٩٨٩)	(٥,٩٨٦,٧٢٩)	تسویه اصل تسهیلات خرید دین
(٣٢,١٣٩)	(٥,٤٤١,٨٤٩)	بازپرداخت سود و کارمزد (باداشت) ٢٩
٥٧٥,٢٦٥	٨٤,١٦٤٥,٤	ماهنه (تمسیح شده با تخریج اور میادله ای)

سهمیات خود درین اختبار از فروش سهادن این فقر می‌رسد. از بافت نویسهٔ شماره‌های ایران تا میان از این سهادن این فقر می‌رسد. از بافت نویسهٔ شماره‌های ایران تا میان از این سهادن این فقر می‌رسد.

^{۱۰} میرزا علی‌اکبر، *میرزا علی‌اکبر در امور اقتصادی و اداری*، ترجمه میرزا علی‌اکبر، انتشارات اسلامی، تهران، ۱۳۹۲.

پویاسرای ایران دسازمان تأسیس و پویاسرای هادی و ساختمان معاونت و ساختمان مدیریت ایران^۱ به عنوان مرکزی جمهوری اسلامی ایران و نهادهای خارج از ساختار سیاستگذاری موقت ۲۳۴۰ شماره ۱۰۷۶۰ از طبق سمت پنهان موب ۱۰۱

فانکشنی فی عامل اندام خاصیت به محقق نسبتاً و جزوی است، اگرچه است



۸۱ - ذخیره مالیات

سال مالی منتهی به ۳۱ استادماه ۱۳۹۲

میریت سپاهی دوک آجین امپریال (ستامپی ۲۰۱۴)

- عالیات بود امکنست که بوای گلبه سالهای قفل از ۱۳۹۱ تا ۱۳۸۳ (به جریان فصلی و نسیون شده است)،
- خلاصه و تمعین دخیره عالیات بوای سالهای ۱۳۸۷ تا ۱۳۸۵، ۱۳۸۳ تا ۱۳۹۰ و ۱۳۹۲ تا ۱۳۹۱ اسرع جدول زیر است:

۱۷۹۱

ریال معایب گردیده است.

۱-۱۸-۳- جهت مالیات بود اعدامکرد سالهای ۱۳۹۱ و ۱۳۹۳ بر اساس عقد ماده ۵ اانون علیاًهای مستثنی و پاره نظر گرفت مالیاتی های مردیه است لازم به توسعه اینکه بواسطه توانش خود مالیاتی درست رسانید گفته است که شرکت صنعت ابعاد تغیر کمال فرجهایها است. ۱-۱۸-۴- مالیات شرکت در سال ۱۳۸۴ بسروت علی الرأس تشخیص و بروک فلکس مادر شده است. که شرکت صنعت ابعاد تغیر کمال فرجهایها است. ۱-۱۸-۵- مالیات مالیاتی درست رسانید گفته است که شرکت صنعت ابعاد تغیر کمال فرجهایها است. ۱-۱۸-۶- مالیات شرکت در سال ۱۳۹۱ علی الرأس تشخیص و بروک فلکس مادر شده است.

۱۹- سود سهام پرداختی

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۹,۴۱۶	۱۹۹,۴۱۶	سود سال ۸۷
۲,۱۴۲,۰۶۰	۲,۱۴۲,۰۶۰	سود سال ۸۶
۴۹۰,۳۸۲	۴۹۰,۳۸۲	سود سال ۸۵
<u>۲,۸۳۱,۸۵۸</u>	<u>۲,۸۳۱,۸۵۸</u>	

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیراست:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۷۶,۵۳۷	۱,۷۰۷,۲۶۳	مانده در ابتدای سال مالی
(۱۸۹,۴۶۵)	(۲۵۴,۰۵۳)	متالع پرداخت شده طی سال
۵۲۰,۱۹۱	۱,۲۴۵,۶۰۱	ذخیره تأمین شده
<u>۱,۷۰۷,۲۶۳</u>	<u>۲,۶۹۸,۸۱۱</u>	مانده در پایان سال

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

۲- در سال مالی مورد میزارش تعداد ۶۷۴ نفر از کارکنان بازنیسته و بازار خریدگردیده اند.

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت مبلغ ۷,۸۶۸,۴۰۶ میلیون ریال منقسم به ۵,۶۰۰ سهم یک هزار بیالی تمام پرداخت شده می باشد که طی سال جاری تغییری نداشته است.

بر اساس نامه شماره ۳۰۵/ب/۹۰ مورخ ۱۳۹۰/۶/۲۹ شرکت فرابورس ایران ، هیات پذیرش اوراق بهادر فرابورس با پذیرش شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان و درج نامد با عنوان ذوب در بازار فرابورس موافقت نمود . در تاریخ ۱۳۹۰/۱۱/۱۹ تعداد ۲۵,۰۰,۰۰۰ 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 تا تاریخ ترازنامه عرضه مذکور به میزان ۱۱/۴۶ 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. براساس قرارداد واگذاری قطعی به شماره ۴۳/۳۳۷۰۰ مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۸ موضوع واگذاری سهام شرکت ذوب آهن اصفهان بابت رد دیون دولت به موسسه صندوق حمایت بازنیستگی کارکنان فولاد که طی نامه ۳۲/۲۰۴۲ مورخ ۱۳۹۳/۲/۷ سازمان خصوصی سازی، ابلاغ شده است معادل ۱۷ درصد از سهام شرکت بابت رد دیون دولت به موسسه صندوق بازنیستگی کارکنان فولاد واگذار شده است.

درصد مالکیت	تعداد سهام	نام سهامداران
۵۶	۴,۴۰۶,۳۰۷,۱۳۶	سازمان تامین اجتماعی
۱۷	۱,۳۳۷,۶۲۸,۹۵۲	سازمان خصوصی سازی (صندوق بازنیستگی کارکنان فولاد)
۱۱.۴	۸۹۶,۵۴۰,۱۰۰	شرکت سرمایه گذاری فرهنگیان (سهامی خاص)
۴.۱۴	۳۲۵,۹۷۸,۳۹۱	سازمان خصوصی سازی (سهام ترجیحی کارکنان و سهام واگذار نشده)
۱۱.۴۶	۹۰۱,۹۵۱,۰۲۱	سایر سهامداران
۱۰۰	۷,۸۶۸,۴۰۵,۶۰۰	جمع

۲۲- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی سنت اینستیتیو قبل ، در اجرای مقادیر ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اینستیتیو ، مبلغ ۳۵۰,۱۵۸ میلیون ریال از سود قابل تخصیص سنت اینستیتیو قبل ، به اندوخته قانونی منتقل شده است به موجب مقادیر بادشده تاریخی مانده اندوخته قانونی به ۱۰ 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 نمی باشد.

۲۳- وجود قابل تبدیل به سرمایه

مبلغ ۲۴,۴۱۴ میلیون ریال تحت عنوان اعتبارات دریافتی طرحهای غیر انتفاعی از سنت اینستیتیو ۱۳۷۲ طی موافقنامه های شماره ۳۰۰,۸۰,۱۲۲۶ و ۳۰,۸۰,۱۲۸۲ سازمان مدیریت و برنامه ریزی (سازمان برنامه و بودجه سابق) جهت ساخت منازل مسکونی در شهر فولاد شهر دریافت گردیده که پس از انجام تشریفات قانونی افزایش سرمایه به حساب سرمایه انتقال خواهد یافت .

۲۴- سایر اندوخته ها

سایر اندوخته های جمعاً به مبلغ ۳۸۷,۴۸۸ میلیون ریال در تاریخ ترازنامه مشکل از اندوخته سرمایه ای بیمبلغ ۱۴,۹۷۳ میلیون ریال از محل سود سنت اینستیتیو قبل و اندوخته طرح توسعه بیمبلغ ۳۷۲,۵۱۵ میلیون ریال از محل سود سنت اینستیتیو ۱۳۷۷ الی ۱۳۸۰ میباشد که به موجب مصوبات مجامع عمومی در حسابات منتظر شده است.

۲۵- فروش خالص

سال ۱۳۹۱

سال ۱۳۹۲

داخلی

تیر آهن

میلگرد

کلاف

چهارگوش

ساخ

محصولات فرعی

صادراتی

انواع تیر آهن

انواع میلگرد آجادار

چهارگوش

کلاف

فرعی

مقدار - میلیون ریال	مقدار - تن
۱۷,۱۹۸,۵۱۶	۱,۳۰۸,۸۹۴
۱۱,۰۶۹,۵۲۱	۸۰۵,۷۳۶
۱۲۲,۶۲۷	۸,۲۹۵
۸۷,۶۵۶	۶,۶۵۸
۲۱,۹۷۷	۲۰۰۳۱
۴۰,۶۳۴	۹۰۵,۱۵۴
۲۸,۹۰۷,۶۴۱	۱,۴۲۲,۲۵۳

مقدار - میلیون ریال	مقدار - تن
۸۲۲,۸۱۹	۶۴,۶۲۰
۱,۱۲۸,۰۱۳	۹۹,۵۵۱
-	۵۸,۵۰۱
۱۸۹	۱۵۵
۱۷۱,۸۰۱	۲۴۱,۹۰۵
۲,۱۲۲,۸۲۲	۳,۴۹۱,۲۷۸
۳۱,۰۳۰,۴۶۳	۳۹,۸۱۶,۲۴۹

۱- نهیین نرخ فروش محصولات فولادی در داخل کشور از طریق تالار بورس فلزات انجام می‌گیرد. نهیین نرخ فروش محصولات فرعی و کارمزدی توسط مدیریت شرکت و در محصولات صادراتی بر اساس سنجش اعتماد مشتریان، خریداران صادراتی انتباخ و شرابیده و فهرست بهای با به فروش برای آنها ارسال، سیس نرخهای یکسانی از طرف خریداران در کمینه ای مشتمل از مدیر عامل، معاون بهرداری، معاون فروش و صادرات و مدیر بازاریابی و صادرات شرکت، بررسی و خریداران نهایی با نوجوه به بالاترین نرخ یکسانی می‌گذند.

۲- مبلغ فروش محصولات فولادی شرکت نسبت به دوره قبل ۲۵/۴۱ درصد افزایش داشته که ناسی از ۵/۵۴ درصد کاهش در عقدابر فروش و ۴۱/۹۴ درصد ناشی از افزایش در ترخهای فروش بوده است. مبانکین نرخ فروش محصولات فولادی در سال ۱۳۹۲ معادل ۱۳۴۹۱ ریال و در سال ۱۳۹۱ معادل ۱۷۷۹۷ ریال بوده است.

۳- بیزان فروش داخلی محصولات فولادی در سال ۱۳۹۲ از طریق بورس فلزات بالغ بر ۳۴۵ میلیارد ریال بوده که ۹/۳۵ درصد از بیزان کل فروش داخلی محصولات فولادی را شامل میشود و مابینی شامل فروش محصولات خاص، عصارف داخلی شرکت، ضایعات نفتی در هم و فرآورده های فولادی غیر معمول میباشد.

۴- در آمد حاصل از فروش صادراتی شرکت شامل فرآورده های مالع ریالی و ۳,۵۳۲,۶۴۹,۲۴۲ دلار و ۳,۵۳۲,۶۴۹,۲۴۲ دلار و ۲۷۸,۲۲۶ میلیون ریال مبادله توضیح اینکه مالع ریالی وجود حاصل از صادرات به حسابهای بانکی شرکت و مبالغ ارزی حسب مورد به حسابهای بانکی با حسابهای دریافتی تجاري منظور گردیده است. نشایان ذکر است از محل منابع ارزی حاصل از صادرات جهت خرید مواد و کالای خارجی استفاده گردیده است و نرخ نبدیل منابع ارزی بر اساس فرخ مبادله ای اعلام شده توسط بیستم بانکی سعی و به حساب فروش منظور گردیده است.

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

درصد سود ناخالص به فروش	سود ناخالص میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	فروش میلیون ریال	نام
۳۲	۷,۶۹۶,۹۱۰	(۱۶,۵۶۷,۸۵۱)	۲۴,۲۶۴,۷۶۱	تیر آهن
۱۶	۲,۰۸۱,۱۱۳	(۱۱,۱۹۴,۳۰۳)	۱۳,۲۷۵,۴۱۶	میلگرد
۴۳	۲۶۷,۶۷۴	(۳۵۶,۷۹۶)	۶۲۴,۴۷۰	چهارگوش
۲۱	۱۸۱	(۶۶۷)	۸۴۸	کلاف
۲۴	۳۹۳,۵۸۲	(۱,۲۵۷,۱۷۲)	۱,۶۵۰,۷۵۴	ساخ
۲۶	۱۰,۴۳۹,۴۶۰	(۲۹,۳۷۶,۷۸۹)	۳۹,۸۱۶,۲۴۹	محصولات فولادی و فرعی

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

درصد	مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن	نام
۲۹.۴	۱۱,۶۹۲,۷۰۵	۶۳۶,۷۶۱	شرکت تعاونی آهن آلات تهران
۱۰.۹	۴,۳۴۶,۸۵۴	۲۲۵,۷۹۲	اتحادیه شرکتهای تعاونی آهن قروشان اصفهان
۹.۷	۳,۸۶۲,۹۰۶	۲۱۷,۵۸۷	شرکت تعاونی توزیع محصولات آهن و فلز اصفهان
۵.۵	۲,۱۷۶,۶۹۳	۱۱۳,۸۴۳	شرکت تعاونی فولاد گستران بارس
۵.۰	۲,۰۰۳,۷۴۶	۱۳۶,۹۴۵	سپاهان اینداستریال استیل
۳۹.۵	۱۵,۷۳۲,۳۴۵		ساخ
۱۰.۰	۳۹,۸۱۶,۲۴۹		

۲۶- بهای تمام شده کالای فروش رفته

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۱,۷۲۷,۵۷۷	۲۴,۵۲۰,۹۸۵	۲۶-۲	مواد مستقیم مصرفی
۴,۱۵۰,۰۲۹	۶,۶۲۳,۰۲۰	۲۶-۳	دستمزد مستقیم
۴,۳۴۵,۷۲۶	۴,۸۲۴,۷۴۷	۲۶-۴	سربار ساخت
۳۰,۲۲۳,۳۳۲	۳۵,۹۷۸,۲۵۲		جمع هزینه های تولید
(۴۵۴,۱۲۲)	(۳۲۸,۹۷۱)	۳۰-۲	کسر می شود
(۴۶۲,۷۹۶)	(۳۰۰,۵۳۱)	۱۱-۵-۴	کالاهای و خدمات ارائه شده به شرکتها
(۷۱,۶۰۸)	(۹۸,۲۹۰)	۲۸	انحراف ظرفیت
(۲۵,۷۶۸)	-		ضایعات غیر عادی
(۳۲۰,۲۸۹)	(۴۶۲,۷۶۸)	۲۷	خدمات ارائه شده به بخش های غیر تولیدی
(۱,۳۲۴,۵۸۳)	(۱,۱۹۰,۵۶۰)		خالص هزینه های تولید
۲۸,۸۸۸,۷۴۹	۳۴,۷۸۷,۶۹۲		(افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت
(۶,۷۸۲۷)	(۲,۹۹۲,۴۲۲)		بهای تمام شده کالای تولید شده
۲۸,۲۸۰,۹۲۲	۳۱,۷۹۴,۲۵۹		(افزایش) موجودی کالای ساخته شده
(۱,۸۰۳,۸۱۷)	(۲,۴۱۷,۴۷۰)		بهای تمام شده کالای فروش رفته
۲۶,۴۷۷,۱۰۵	۲۹,۳۷۶,۷۸۹		

هزینه (کاهش) نسبت به هزینه (افزایش) میزان تولید بخش های مختلف گارخانه طی سالهای ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ باظرفیت اسی و ظرفیت قابل دسترس به شرح زیر می باشد:	نوع محصول	نوبت بودجه سالانه	نوبت قابل دسترس	ظرفیت اسی	نوبت قابل تابع	نوبت تولید	نوبت تولید سال ۱۳۹۱
	نوبت سال قبل	درصد	نیم	نیم	نیم	نیم	نیم
۴۲۱	۱۱۲,۵۸۶	۶۰-۲,۶۷۸	۶۰۲,۶۷۸	۱,۳۵۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
۱۸	۱,۸۸۷,۳۳۹	۲,۲۲۶,۲۸۰	۲,۲۲۶,۲۸۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	جден مداد
۱۹	۱,۸۸۸,۵۴۴	۲,۲۴۳,۹۹۸	۲,۲۴۳,۹۹۸	۲,۲۴۳,۹۹۸	۲,۳۱۵,۰۰۰	۲,۳۱۵,۰۰۰	شمی فولادی آزاده
(۲)	۲,۳۹۶,۹۴۳	۲,۳۴۳,۹۶۳	۲,۳۴۳,۹۶۳	۲,۵۴۲,۸۲۲	۲,۸۷۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	محصولات نورد شده
(۷)	۱۷,۸۱۵	۱۶,۴۸۴	۷۸,۴۲۳	۶۰۰,۰۰۰	-	-	شمی جدن

۲۶-۱- افزایش میزان تولید بخش های مختلف گارخانه طی سالهای ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ بااظرفیت اسی و ظرفیت قابل دسترس بنج ساله نوبتات شرکت و سایر محصولات بر مبنای تولید سال ۱۳۹۲ (باوجه به بالاتر بودن تولید سال ۱۳۹۲ نسبت به بنج سال گذشته) محاسبه گردیده است.

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

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲
میلیون ریال	میلیون ریال
۹,۵۹۸,۱۷۰	۱,۱۷۲,۱۷۴
۷,۰۹۲,۶۷۶	۵۸۱,۰۵۴
۵۰۷,۹۳۸	۱۸۲,۴۶۳
۲,۵۸۵,۷۴۲	۲,۸۰۰,۴۱۵
۵۲۴,۷۵۰	۱۵۹,۹۳۲
۴۴۵,۹۴۹	۹۳,۷۱۴
۱۴۹,۵۹۹	۱۰۴,۶۵۴
۱۲۱,۰۶۲	۸۸۴,۳۰۲
۷۰۱,۶۹۱	۱۰۲,۶۶۲
۲۱,۷۲۷,۵۷۷	
	۹,۸۳۴,۰۰۵
	۱,۱۰۵,۷۱۹
	۴,۲۹۹,۰۳۰
	۲۴۷,۷۸۱
	۳۰,۷۲۲,۸۸۹
	۷۷۸,۱۲۱
	۴,۲۳۳,۴۲۷
	۳,۴۱۵,۹۹۸
	۵۵۱,۰۷۰
	۱۴۲,۳۲۶
	۹۱۸,۵۵۴
	۱۲۴,۳۲۵
	۲۰۱,۵۹۳
	۱۰۹,۱۳۵
	۱۴۳,۳۶۵
	۸۲۱,۳۹۵
	۱,۲۶۶,۵۵۲
	۱۵۹,۱۱۲
	۲۴,۵۲۰,۹۸۵

۲۶-۲-۱- افزایش مقدار مصرف ذغالستان ناسی افزایش نوبتات که مدلیل راه اندازی واحد کار ساری شماره ۳ می باشد.

۲۶-۲-۲- افزایش هزینه سنگ آهن مصرفی به علت افزایش نرخ خرید سنگ آهن و همچنین افزایش نوبتات شرکت و سایر محصولات جدن مداد بوده است.

۳-۲-۲-۲-۳- ناعین کنندگان اصلی مواد اولیه شرکت در سال ۱۳۹۲ به تفکیک مبلغ خرید و منابع خوبیده شرح زیر میباشد:

نوع مواد	گشوار	نام فروشنده	مقدار - تن	مبلغ - میلیون ریال
وارداتی:				
فروشنندگان خارجی (عمدها کک، شمش فولادی و ذغالسنگ و فرومنگز)				
داخلی:				
شمش و اسلب فولادی				
کک داخلی زرند				
سنگ آهن و کنستانتره سنگ آهن				
سنگ آهن				
سنگ آهن				
آهن قراضه				
ذغالسنگ پروده طبس				
ذغال سنگ کرمان				
فرو سیلیس				
کک				
ذغال سنگ				
ذغال سنگ				
ذغال سنگ				
گندله				
سنگ آهن				
سنگ منگنز				
سنگ منگنز				
سنگ آهن				
سنگ آهن				
سنگ آهن				
سایر اقلام				
جمع کل				
لازم به توضیح است که خریدهای وارداتی با نرخهای مختلف (میادلاتی و آزاد) انجام گرفته است لذا قابلیت غایبیه با یکدیگر را ندارد.				
۳-۲-۲-۲-۳-۱- بهای خرید مقدار ۱۵۶۹ هزار تن سنگ آهن، کنستانتره و گندله از شرکتهای تهیه و تولید مواد معدنی ایران و باقی براساس عقاد مصوبه شماره ۱۵-۷۴۰/۹-۷۴۰				
مورخ ۱۳۸۸/۱۰/۲۶ هیئت عامل ایمیدرو و بالوچه به ضریب از قیمت نشت فولاد خوزستان نت گردیده است که با توجه به نظر فروشنندگان مذکور مبنی بر اعمال نوح معادل میانگین سه ماهه قیمت فروش سنگ آهن در بورس کالای ایران که طبق نامه شماره ۱۳۹۲/۳/۲۸ مورخ ۸۶۳۹ معاون مالی، اقتصادی و پژوهشی ایمیدرو اعلام گردیده، لذا قرارداد خرید مواد مذکور تاکنون با فروشنندگان فوق منعقد نگردیده است. ضمن اینکه کالای سنگ آهن در مواردی خاص در بورس عرضه و کنستانتره نیز تاکنون عرضه نشده است. لازم به توضیح است براساس اعلام معاون محترم امور معدن و صنایع معدنی وزارت صنعت، معدن و تجارت طبق نامه شماره ۱۳۹۳/۲/۶ مورخ ۶۰/۳۶۳۲۱ قیمت فروش سنگ آهن در سال ۱۳۹۳ ابرابر با قیمت های فروش آن در سال ۱۳۹۱ به علاوه یک درصد قیمت شمش فولاد خوزستان اعلام شده است که با عنایت به این توضیح قیمت سال ۱۳۹۲ براساس مصوبه ۱۵-۹-۷۴۰-۷۴۰ متنطبق می باشد.				

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

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۲۷۹,۵۵۸	۴,۸۳۵,۰۰۵	حقوق و دستمزد و مزايا
۴۵۹,۷۳۰	۱,۱۲۵,۲۲۷	مزاياي پایان خدمت کارکنان
۲۹,۶۸۷	۳۸,۲۲۳	هزینه باخرید مرخصي کارکنان
۱۲۴,۸۸۹	۱۹۵,۶۹۰	سهم شرکت بابت ۲۰٪ بازنیستگی
۲۵۶,۱۶۵	۴۲۸,۳۷۵	بیمه ۲۳٪ سهم کارفرما
۴,۱۵۰,۰۲۹	۶,۶۲۳,۰۲۰	

۱-۳-۲۶- افزایش هزینه های بر سلنی نسبت به سال قبل ناسی از استفاده ابرسل جدید و افزایش حقوق و مزاياي کارکنان بر اساس افزایش سالیانه (مسوبات هیات دولت) و همچنان اجرای طرح طبقه بندی منافق از تاریخ ۱۳۹۲/۲/۱ بوده است لازم به توضیح اینکه بدليل فضای مدارک کافی جهت محاسبه درصد منافق سخت وزبان آور کارکنان مشمول به صورت سالیانه (ابرسل تولیدي) هزینه مربوطه در زمان بازنیستگي کارکنان براساس اعلامه های سازمان تامین اجتماعي برداخت و در حسابها انعکاس می یابد.

۴-۲۶- سوابر ساخت

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۵۲,۹۵۷	۱,۶۹۴,۵۷۷	تعمیر و نگهداری و قطعات مصرفی
۸۷۹,۵۸۰	۱,۲۶۲,۱۱۷	استهلاک تولیدي
۸۱۲,۹۲۷	۸۱۲,۱۳۷	منابع نیروتی (آب، برق و گاز صنعتی)
۲۶۷,۱۷۴	۲۷۶,۸۸۵	ایاب و ذهاب کارکنان
۲۳۹,۳۳۸	۳۳۱,۰۲۸	غذای کارکنان
۱۰۴,۸۵۵	۱۲۷,۶۶۱	خدمات قراردادی
۷۱,۱۶۰	۳۱,۹۵۴	البسه عمومی وايندي
۱۶,۸۳۹	۲۲,۱۴۲	هزینه های آموزشي
۸۳,۴۴۲	۸۶,۰۸۵	مواد اوليه کمکي
۲۷,۰۱۸	۳۶,۳۰۰	هزینه بيمه
۲۶,۷۸۴	۲۴,۰۰۷	هزینه اجاره
۱۹,۶۸۵	۲۸,۵۴۴	هزینه پذيراني
۱۲,۴۴۱	۱۱,۲۰۴	خدمات فرهنگي
۱۸,۵۷۰	۲۸,۴۶۰	خدمات کامپيوتری IT
۱۰,۵۶۱	۱۲,۶۰۴	هزینه های نظافت ساختمانها
۱۰۲,۳۹۵	۴۸,۵۴۲	ساير
۴,۳۴۵,۷۲۶	۴,۸۳۴,۲۴۷	

۱-۴-۲۶- علت افزایش هزینه استهلاک تولیدي به بهره برداری رسیدن کم ساري و نهدادی از بروزه های دیگر می باشد.

۲۷- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۷۵,۶۴۰	۵۱۷,۲۲۲		حقوق و دستمزد و مزایا
۳۲۰,۲۸۹	۴۶۲,۷۶۸	۲۶	خدمات دریانی از تولید
۲۱۳,۳۸۵	۴۰,۸,۶۳۴	۲۷-۱	یک درصد محیط زیست
۷۱,۸۳۹	۵۲,۶۲۲		هزینه کارمزد کارگزاران بورس فلزات
۶۰,۴۶۱	۱۲۰,۳۷۴		مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۱,۷۹۶	۵۱,۷۱۰		روابط عمومی
۲۱,۶۶۹	۳۶,۶۸۰		سهم شرکت بابت ۲۰٪ بازنیستگی
۲۰,۱۳۰	۲۵,۵۹۱		هزینه حقوقی و تدبی اداری
۲۰,۰۹۴	۱۶,۹۱۰		هزینه‌های تحقیقاتی
۱۳,۹۱۹	۱۲,۷۱۲		هزینه استهلاک
۴,۰۹۰	۶,۳۷۷		هزینه باخرید مخصوصی کارکنان
۱,۵۷۴	۶,۷۶۸	۲۷-۲	هزینه حمل محصولات صادراتی
۶۵,۲۲۸	۶۶,۱۸۲		سایر
۱,۲۴۰,۱۱۴	۱,۷۸۵,۵۶۱		

۱- ۲۷-۱- مبلغ ۶۰,۸۰۰ میلیارد ریال غواص محیط زیست مربوط به غواص آلاتی می‌باشد که بر اساس مقدار ماده ۳۸ گافون مالیات بر ارزش افزوده معادل یک درصد فروش محصولات محاسبه و در حسابها منظور گردیده است.

۲- ۲۷-۲- مبلغ افزایش حمل محصولات صادراتی بعلت افزایش درازوتن محصولات صادراتی و همچنین افزایش نرخ حمل می‌باشد.

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۲,۳۰۱	(۹۹,۱۴۲)	۲۸-۱	سود(زیان) ناشی از تفاوت نرخ ارز سفارشات خارجی تسویه شده
(۶۲۲,۹۴۲)	(۳۲,۸۷۶)	۱۷-۱	زیان ناشی از تسعیر تسهیلات ارزی - عملیاتی
۳۸۰,۱۲۰	۲۰,۰۲۰	۴-۱	سودناشی از تسعیر موجودی بانکها - عملیاتی
(۹۸,۳۲۶)	(۴۸,۳۱۳)	۱۷-۲-۲	زیان ناشی از تسعیر حسابهای ارزی
(۳۰,۸۰۹)	۱۷,۲۹۸		تعديلات انبار گردانی
(۷۱,۶۰۸)	(۹۸,۲۹۰)	۲۶	انحراف ظرفیت
(۲۵,۴۹۳)			سایر
(۴۱۶,۷۵۷)	(۱۶۱,۳-۳)		

۱- ۲۸-۱- مبلغ ۱۶۱,۳ میلیون ریال زیان ناشی از تفاوت نرخ ارز، عمدتاً ناشی از تسعیر اسناد احتساب اسنادی سال قبل به نرخ ماده‌ای می‌باشد که سفارش خرید آن به نرخ مرجع در حسابها تبت گردیده است.

-۲۹- هزینه های مالی

هزینه های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۴۴۲,۳۳۹	۳۰,۹۴۶۶۸	۱۷-۱-۲	سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی
۵۹,۶۳۶	۲۹,۰۸۵	۱۷-۴	کارمزد های بانکی
.	۳۲,۱۳۹	۱۷-۲-۱	هزینه مالی تسهیلات خرید دین
۵۹۸,۳۶۷	۴۰,۱۷۴۴		هزینه مالی اعتبارات اسنادی توسط بانکها
<u>۲,۱۰۰,۳۴۲</u>	<u>۳,۵۵۷,۶۲۶</u>		

۱-۲۹- هزینه مالی اعتبارات اسنادی عبارت است از سود بانکی مبالغ اعتبارات اسنادی گشایش کنده به بانک پذیرفته شده است.

۲-۲۹- کارمزد های بانکی عمدها مربوط به کارمزد صدور حواله و صدور شهادت نامه می باشد.

۳-۲۹- افزایش هزینه های مالی نسبت به سال قبل عمدها ناشی از افزایش نرخ (از ۱۴٪ تا ۲۶٪) سود تسهیلات و افزایش مبلغ تسهیلات در عالی می باشد.

-۳۰- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۲,۰۳۹	۲۸,۳۳۲	۳۰-۲	سود حاصله از فروش خدمات
۷۹,۷۶۲	۳۶,۵۲۵	۳۰-۱	درآمد حاصل از اجاره اماکن و تجهیزات
۳۶,۸۶۱	۷۴,۹۰۲	۵-۵	سود سهام سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۵۹,۷۹۲	۱۳۸,۲۶۰	۴-۲	سود سپرده گذاریها
.	۸,۳۸۳	۵-۶	سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها
۸۴,۱۳۸	۱۰۵,۳۲۰		سود مجتمع درمانی
۱,۸۹۹	(۱,۳۰۱)	۱۱-۴	خالص سود (زیان) حاصل از فروش و برگزاری داراییهای ثابت
(۹۴۰,۰۰۸)	(۵۴,۷۲۰)	۱۷-۱	زیان ناشی از تسعیر تسهیلات ارزی - غیر عملیاتی
(۵۶,۳۲۶)	(۱۹۰,۰۰۰)	۳۰-۳	هزینه های ورزشی
۴۶,۳۹۲	۲۸,۷۸۵		درآمد انبارداری
۱۴,۱۸۸	۲۲,۴۹۲		خسارات دریافتی از بیمه
(۳۱,۵۲۸)	(۵۰۴,۴۳۸)	۳۰-۴	پرداختهای انتقالی
۱۰,۴۰۱	۸,۹۰۶		درآمد حاصل از تاخیر واریز وجه کارگزاران فروش محصولات
۳۲,۴۵۶	۳۵,۲۱۰		سایر
<u>(۵۷۶,۹۳۴)</u>	<u>(۲۶۳,۳۵۴)</u>		

۱-۳۰- درآمد حاصل از اجاره اماکن و تجهیزات عمدها بابت اجاره بیانی ساختمانها و تجهیزات و انداری به شرکتی های فرآورده های نسوز آذرومکانی مرآت پولاد می باشد. کاهش درآمد اجاره به دلیل اتمام قرارداد

اجاره طرح قائم که به شرکت قائم سپاهان و اندار گردیده بود میباشد

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

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۸۰,۳۳۵	۴۰,۹۵۳۵		درآمد حاصل از ازانه خدمات
(۴۵۴,۱۲۲)	(۳۲۸,۹۷۱)	۲۶	سهم خدمات ارائه شده از بیهای تمام شده
(۴۴,۱۷۴)	(۵۲,۲۲۲)		سایر هزینه های مستقیم
<u>۸۲,۰۳۹</u>	<u>۲۸,۳۳۲</u>		

۱-۳۰-۲- درآمد حاصل از ازانه خدمات مربوط به مبالغ بیروابی (آب، برق و گاز)، بیخوارات، اکسیژن و... میباشد که برآسانس مطالبات واحد حسابداری مستقیم قیمت گذاری میشود.

۲-۳۰-۳- برآسانس مجموع مبالغ عمومی غایدی ماباگان سهام مورخ ۱۴۰۲/۴/۳۰ مبلغ مذکور بابت هزینه های ورزشی تخصیص باشند است.

۳-۳۰-۴- برآسانس مجموع مبالغ عمومی غایدی جو هزینه های درمانی بازنشستگان صدوق فولاد مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال جو های تخصیص باشند است.

۳۱- تغییرات سالانه قبل

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

سال	میلیون ریال	سال	میلیون ریال
۱۳۹۱	(۱,۳۲۸,۷۵۱)	۱۳۹۲	(۳۴۴,۰۰۲)
			(۳۴۴,۰۰۲)
	(۱,۵۷,۹۶۷)		(۱,۵۷,۹۶۷)
	(۱,۰,۱۲۴)		(۱,۰,۱۲۴)
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		
۱۴۹,۹۳۴	۱۴۹,۹۳۴		
۵۳,۲۳۱	۵۵,۸۹۲		
۳۴,۷۴۵	.		
	(۱,۴۴۸,۹۳۲)		(۲۷۸,۴۵۷)

۳۱-۲- تغییر در طبقه بندی اقلام مقایسه ای

به منظور ارائه تصوری مبتنی بر وصفت مالی و نتایج عملیات، تکلیف اقلام مقایسه ای مربوط به صورتهای مالی خاصه ای اصلاح وارانه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای به عنوان شرح زیر با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

ماده طبق صورتهای مالی ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	تجزیه کارانه	اصلاح طبق مدقیق	ماده طبق صورتهای مالی قبل
مساندگار	بدهکار	مساندگار	بدهکار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵,۲۹۲,۸۰۷	۵۵,۸۹۲	۲,۴۶۳	۱۵,۲۳۹,۳۷۸
۶,۰,۰,۹۶۱	۲۸,۹۷۸		۶,۲۳۱,۹۳۹
۷۸۳,۶۰۵	۱۵۷,۹۶۷	۲۸۶,۹۳۵	۱,۲۲۸,۰۰۷
۱۹,۹۳۹,۵۱۰		۸,۳۲۹	۱۹,۹۳۱,۱۸۱
۱,۳۱۰,۰۰۳		۲,۴۶۳	۱,۳۰۷,۸۴۰
(۴۵,۰۹۶)	۳۲۴,۰۰۲	۲۷۸,۵۰۶	
(۹,۷۵۰,۷۴۹)	۱۷۸,۷۸۸		(۹,۹۲۴,۵۳۷)
۴,۷۱۷,۲۸۸	۲۱۵,۸۲۶	۴۹۲,۲۹۳	۴,۴۴۰,۸۲۱
	۷۲۶,۹۷۳	۷۲۶,۹۷۳	
		۲۸۹,۳۹۸	۲۸۹,۳۹۸

۳۱-۳- وضعیت تداوم فعالیت

ملزوم قروونی مبلغ ۱۱,۷۸ میلیارد ریال بدهیهای جاری نسبت به دارالایجادی جاری تشرکت (حدود ۱/۳ بیوپتر) در سال جاری ورگان افتخارت در ظریح تواریخ به مبلغ ۷۸۴ میلیارد ریال، لیکن نا موجہ به راهکارهای پیش پیش شده از حمله را اندزایی بروزه های درست تکمیل شامل بروزه های طرح توارن و تولید ریل و سرمایه کذاری در مکانی با افزایش حاشیه سود تشرکت از محل مازاد مبالغ حاشیه، بدهیهای جاری را حدقتاً نسبیه و لذا با توجه به افزایش سود می بس از جریان زبان اپاشته سال جاری، مقدار مناسب بدن مهاجران رفعیت مبتداشد.

۳۲- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان حالص و رود وجه ندد ناسی از تعابتهای عملیاتی به شرح زیر میانند:

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سود عملیاتی
میلیون ریال	میلیون ریال	هزینه استهلاک
۲,۸۹۶,۴۸۸	۸,۴۹۲,۵۶	حالص افزایش در ذخیره مراکیای بایان خدمت کارکنان
۸۹۳,۴۹۹	۱,۲۷۵,۸۲۹	(افزایش) حسابهای و استناد دریافتی عملیاتی
۳۲۰,۷۲۵	۹۹۱,۵۴۸	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
(۸۵۱,۷۳۰)	(۱,۰,۰,۹۵۱)	(افزایش) کاهش سفارشات مواد و کالا
۵۰,۴,۶۹۶	(۴,۷۵۰,۵۳۵)	(افزایش) کاهش پیش پرداختها
(۱,۸۱۸,۳۴۹)	۶۶۹,۴۵۰	افزایش حسابهای و استناد پرداختی عملیاتی
(۸۱,۹۱۳)	۱۷۱,۰۹	افزایش (کاهش) پیش دریافت از مشتریان
۲,۶۵۰,۰۰۹	۵۲۸,۰۹	حالص سایر درآمد ها و هزینه ها
۴,۴۲۰,۷۷۴	{۱,۹۸۷,۰۰۰}	
۵۱۵,۴۲۲	{۴۴۵,۰۹۸}	
۹,۴۶۰,۲۲۱	۲,۵۳۸,۰۴۲	

۳۳- تعهدات و بدھیهای احتمالی

۱- ۳۳- شرکت فاقد تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ ترازنامه می باشد.

۲- ۳۳- سایر بدھیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۸۰,۴۰۵	۳۸۰,۴۰۵
۳۱۷,۰۰۰	۳۱۷,۰۰۰
.	۳۱۵,۰۰۰
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
.	۹۳,۲۷۳
.	۲۶,۲۶۹
۲۲,۴۴۰	۲۲,۴۴۰
۱۴,۶۳۹	۱۴,۶۳۹
.	۷,۲۱۹
۴,۰۱۴	۴,۰۱۴
۴,۰۰۰	۴,۰۰۰
.	۴,۵۱۲
.	۲,۰۰۰
۸۳۵,۳۹۴	۲,۲۸۸
۱,۷۷۷,۸۹۲	۱,۳۹۳,۰۵۹

۱ فقره سفته نزد آیمیدرو -جهت تضمین بدھی

۱ فقره ضمانتنامه نزد شرکت فولاد خوزستان-جهت تضمین خرید شمش

۱ فقره تامین اعتبار تضمینی جهت ال ال سی جهت خرید ذغالسنگ

۱ فقره چک تضمینی نزد آیمیدرو -جهت تضمین بدھی

۱ فقره تامین اعتبار تضمینی جهت شرکت فولادمیا

۱ فقره ضمانتنامه تحويلی نزد گمرک بندرآمام

۱ فقره ضمانتنامه نزد اداره کل امور اقتصادی و دارایی اصفهان-جهت تضمین بدھی

۲ فقره چک تضمینی نزد کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران-خط جنوب-جهت تضمین بدھی

۱ فقره سفته نزد ذغالسنگ پروده طبس

۱ فقره چک تضمینی نزد اداره بندر امام خمینی -جهت تضمین هزینه های گمرکی

۱ فقره ضمانتنامه بانکی نزد گمرک اصفهان -جهت تضمین هزینه های گمرکی

۱ فقره اوراق سهام ذغالسنگ پروده طبس

۲ فقره ضمانتنامه تحويلی نزد ذغالسنگ پروده طبس

سایر اقلام

۳- ۳۳- تعهدات سرمایه ای در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۶۶۳ میلیارد ریال بایت مبالغ قراردادهای منعقده اجرانشده طرح توازن می باشد.

۳۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در تاریخ ۱۳۹۳/۰۱/۲۰ و بر اساس مصوبه هیات مدیره شرکت سهام شرکت ذغالسنگ البرز شرقی (سهامی خاص) به قیمت هر سهم

۱۸۳۰ ریال با شرایط ۲۰ درصد نقد و مابقی در اقساط ۵ ساله از طریق فرابورس خریداری شده است .

ارقام به مسلمون در حال

ارقام به مسلمون در حال

میرکت سپاس (آجیل اسپیل) (جایزه شاد)

٣٥ - معاملات با شخص وابسته

ازرس مسئله معاملات تغییرات با اعتصی با مسلن معامله ندارد.

لست بشرج زیست

نام شخص و ایستاده	نوع و ایستگی	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵
دریافت بودجه است	هدکروز	شرکت فرآورده های دیرگدزار ایران	-
تمدیلات	هزار	-	-
هزارده طلب (بدھی)	هزار	-	-
هزارده طلب (بدھی)	هزار	-	-

۳۶- وضعیت ارزی

ارقام به میلیون

۱- ۳۶- دارائیها و بدهیهای بولی ارزی در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ به شرح زیر است:

ون	درهم	یورو	روبیه	دلار	
۱۷	۹.۵	۷.۶		۷.۱	موجودی نقد
	۹۴				حسابهای دریافتی تجاری
		۷	۲۸۸		ساخر حسابهای دریافتی
(۱۵.۹)	(۱.۱)	(۹.۱)	(۵.۹)		ساخر حسابهای پرداختی
(۲۱.۷۲۹)	(۱۲۱.۲)	(۲۹.۳)	(۶۵.۶)		تسهیلات
(۲۰.۶)	(۱۸.۸)	(۲۳.۸)	۲۸۲.۱	(۵۸.۵)	خالص دارائیها (بدهیهای) بولی ارزی

ارقام به میلیون

۲- ۳۶- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی جهت واردات به شرح زیر است:

درهم	ون گره جنوبی	یورو	یوان	روبیه	دلار	
۹۶.۷					۱۱۰.۲	فروش و ارائه خدمات
۱۰.۲	۱۲,۳۲۲	۱۹۵	۶۲.۸	۴۲۴.۴	۶.۴	خرید مواد اولیه
						۳- پیش بینی ارز حاصل از صادرات و ارز مورد نیاز برای واردات به شرح زیر است:
						میلیون دلار
					۳۶۲	ارز مورد نیاز برای سال ۹۳
					۱۴۹	پیش بینی ارز حاصل از فروش در سال ۹۳

۳۷- محاسبه سود(زیان) پایه هر سهم

سال ۱۳۹۱

میلیون ریال

۲,۸۹۶,۴۸۷

(۶۳۸,۷۴۵)

۲,۲۵۷,۷۴۲

÷

۷,۸۶۸,۴۰۵,۶۰۰

۲۸۷

(۲,۶۷۷,۲۷۶)

۶۲۴,۱۳۴

(۲,۰۵۳,۱۴۲)

÷

۷,۸۶۸,۴۰۵,۶۰۰

(۲۶۱)

۲۶

سال ۱۳۹۲

میلیون ریال

۸,۴۹۲,۵۹۶

(۱,۶۹۹,۸۲۴)

۶,۷۹۲,۷۷۲

÷

۷,۸۶۸,۴۰۵,۶۰۰

۸۶۳

(۳,۸۲۰,۹۹۰)

۹۶۲,۷۴۵

(۲,۸۵۸,۲۴۵)

÷

۷,۸۶۸,۴۰۵,۶۰۰

(۳۶۳)

۵۰۰

سود عملیاتی

مالیات سود عملیاتی

سود عملیاتی پس از آثار مالیاتی

تعداد سهام

سود هر سهم عملیاتی - ریال

(زیان) غیرعملیاتی

آثار مالیاتی (صرفه جویی مالیاتی)

(زیان) غیرعملیاتی پس از آثار مالیاتی

تعداد سهام

(زیان) هر سهم غیرعملیاتی - ریال

سود هر سهم - ریال